

รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
ในรอบ ๖ เดือน



เทศบาลตำบลปะลุธ อำเภอสุไหงปาดี จังหวัดนราธิวาส

รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
เทศบาลตำบลปะลูลู
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ในรอบ ๖ เดือน

ความเป็นมา

๑. การทุจริตในประเทศไทยมีความรุนแรงเพิ่มมากขึ้น เห็นได้จากดัชนีภาพลักษณ์คอร์รัปชัน (Corruption Perceptions Index : CPI) ในช่วงที่ผ่านมา ค่าคะแนนอยู่ในระดับต่ำกว่าครึ่งมาตลอดส่งผลถึงภาพลักษณ์และดัชนีความเชื่อมั่นต่อต่างชาติที่มีต่อประเทศไทยและจากยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริตระยะที่ ๓ (พ.ศ.๒๕๖๐-๒๕๖๔) ได้กำหนดเป้าประสงค์หลักในการเพิ่มระดับของค่าดัชนีวัดภาพลักษณ์คอร์รัปชัน (CPI) ของประเทศไทยสูงกว่าร้อยละ ๕๐ และเพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมายดังกล่าวสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ท.) ได้นำเกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) มาใช้ในการประเมินการดำเนินงานของส่วนราชการ เพื่อยกระดับความโปร่งใสซึ่งจะสนับสนุนให้ค่า CPI ของประเทศสูงขึ้น ซึ่งเป็นเกณฑ์ประเมินผลที่ต้องการให้หน่วยงานรัฐยกระดับให้โปร่งใสและต่อต้านการทุจริตในองค์กรโดยสนับสนุนให้หน่วยงานภาครัฐดำเนินการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนผ่านกิจกรรมต่างๆ ตลอดจนการให้ความรู้ตามประมวลจริยธรรมเกี่ยวกับการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนแก่เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน

๒. การมีผลประโยชน์ทับซ้อนถือเป็นการทุจริตคอร์รัปชันประเภทหนึ่งเพราะเป็นการแสวงหาประโยชน์ส่วนบุคคล โดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรมด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซงการใช้ดุลยพินิจในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ของรัฐ จนทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่สาธารณะ ขาดความเป็นอิสระ ความเป็นกลางและความเป็นธรรม จนส่งผลกระทบต่อประโยชน์สาธารณะของส่วนรวมและทำให้ผลประโยชน์หลักขององค์กร หน่วยงาน และสังคมต้องสูญเสียไป โดยผลประโยชน์ที่สูญเสียไปอาจอยู่ในรูปของผลประโยชน์ทางการเงิน คุณภาพการให้บริการและความเป็นธรรมในสังคมรวมถึงคุณค่าอื่นๆ ตลอดจนโอกาสในอนาคตตั้งแต่ระดับองค์กรจนถึงระดับสังคม

๓ การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริตเป็นเรื่องที่มีความสำคัญดังกล่าวข้างต้นในเกณฑ์การประเมินความโปร่งใสในการทำงานภาครัฐ (ITA) จึงได้มีการประเมินในด้านการประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริตในองค์กร ให้มีการดำเนินการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อกำหนดมาตรการสำคัญในการป้องกันการทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใสและตรวจสอบได้ การแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อย นอกจากนี้ยังนำความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตที่ได้นี้มากำหนดเป็นคู่มือป้องกันการทุจริตเทศบาลตำบลปะลูลูอีกด้วย

การบริหารความเสี่ยง

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

๑. การระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใด ๆ ทั้งที่มีผลดีและผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดขึ้นที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

๒. ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

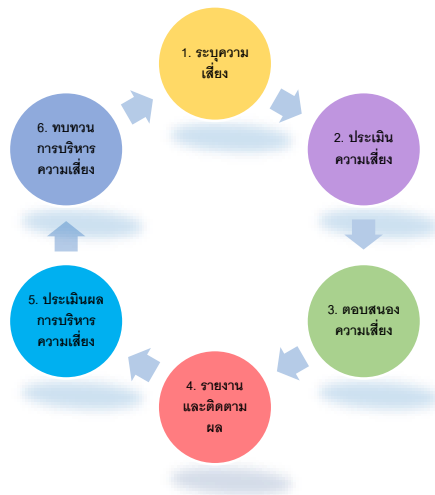
๓. ตอบสนองความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูง และสูงมาก ให้ลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้น กับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดให้ฝ่ายบริหารรับทราบ

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

๖. ทบทวนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวทางการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

กระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลปะลูรู



๑. การระบุความเสี่ยง

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

๑.๑ ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจขององค์กร และเป้าหมายตามแผนการปฏิบัติงาน

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

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

๒) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น กฎระเบียบข้อบังคับภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารจัดการ บุคลากร กระบวนการปฏิบัติงาน ข้อมูล ระบบสารสนเทศ เครื่องมือ วัสดุอุปกรณ์

๑.๓ ประเภทความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๖ ประเภท ได้แก่

๑) **ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risks)** คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง

๒) **ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)** คือ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตทางการเงิน

๓) **ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risks)** คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิผลหรือไม่มีประสิทธิภาพ

๔) **ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย (Legal Risks)** คือ ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยงาน

๕) **ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks)** คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

๖) **ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks)** คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยง
ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓

ยุทธศาสตร์ : ด้านการจัดระเบียบชุมชน/สังคม และการรักษาความสงบเรียบร้อย

ภารกิจ : จัดตั้งชุดปฏิบัติการจิตอาสาภัยพิบัติประจำเทศบาล

หน่วยงาน : สำนักปลัดเทศบาล

โครงการ/กิจกรรม/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	แหล่งที่มาความเสี่ยง เกิดจากปัจจัย		การวิเคราะห์ความเสี่ยง				กิจกรรมควบคุมภายใน หรือการจัดการที่มีอยู่ (กรณียังไม่มีให้ระบุว่า “ไม่มี”)
			ภายใน	ภายนอก	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	
- โครงการฝึกอบรมทบทวนชุดปฏิบัติการจิตอาสาภัยพิบัติประจำเทศบาล <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อจัดฝึกอบรมทบทวนชุดปฏิบัติการจิตอาสาภัยพิบัติประจำเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่ช่วยเหลือเจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยได้รวดเร็วทันต่อเหตุการณ์	- บุคลากรยังขาดความรู้ในการปฏิบัติงานด้านจิตอาสาภัยพิบัติ	○	✓		๒	๒	ปานกลาง	๓	- สรรหาวิทยากรที่มีความรู้ความสามารถตรงตามหลักสูตรการฝึกอบรม

การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยง
ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓

ยุทธศาสตร์ : ด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล

ภารกิจ : ระบบบริหารจัดการที่ดีตามหลักธรรมาภิบาล และมีประสิทธิภาพ

หน่วยงาน : กองวิชาการและแผนงาน

โครงการ/กิจกรรม/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	แหล่งที่มาความเสี่ยง เกิดจากปัจจัย		การวิเคราะห์ความเสี่ยง				กิจกรรมควบคุมภายใน หรือการจัดการที่มีอยู่ (กรณียังไม่มีให้ระบุว่า “ไม่มี”)
			ภายใน	ภายนอก	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	
- การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนา เทศบาลสอดคล้องกับความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง	- ประชาชนไม่เห็นความสำคัญ ของการมีส่วนร่วมในการ จัดทำประชาคม	○	✓		๒	๒	ปานกลาง	๓	- ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นถึง ประโยชน์ในการเข้าร่วมในการ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

ยุทธศาสตร์ : ด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล
ภารกิจ : มีกรอบการใช้จ่ายในการดำเนินงานในปีงบประมาณ
หน่วยงาน : กองวิชาการและแผนงาน

โครงการ/กิจกรรม/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	แหล่งที่มา ความเสี่ยง เกิดจากปัจจัย		การวิเคราะห์ความเสี่ยง				กิจกรรมควบคุมภายใน หรือการจัดการที่มีอยู่ (กรณียังไม่มีให้ระบุว่าเป็น “ไม่มี”)
			ภายใน	ภายนอก	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง	ลำดับ ความ เสี่ยง	
- การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้โครงการที่บรรจุในงบประมาณรายจ่ายประจำปีสอดคล้องกับความต้องการของประชาชน	- โครงการมีจำนวนมากทำให้ไม่สามารถแก้ไขปัญหา ความเดือนร้อนของประชาชนได้อย่างแท้จริง	○	✓		๒	๔	ปานกลาง	๓	- จัดลำดับความสำคัญของโครงการให้สอดคล้องกับความต้องการของประชาชน
๒. เพื่อให้การตั้งงบประมาณมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลถูกต้องตามระเบียบ	- งบประมาณบางหมวด/ประเภท มีไม่เพียงพอต่อการบริหารงานของเทศบาล	○	✓		๓	๒	ปานกลาง	๓	- ดำเนินการโอน/เปลี่ยนแปลงงบประมาณเท่าที่จำเป็น

การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยง
ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓

ยุทธศาสตร์ : ด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล
 ภารกิจ : แผนที่แม่บทสามารถนำไปใช้กับโปรแกรม LTAX ๓๐๐๐
 หน่วยงาน : กองคลัง

โครงการ/กิจกรรม/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	แหล่งที่มา ความเสี่ยง เกิดจากปัจจัย		การวิเคราะห์ความเสี่ยง				กิจกรรมควบคุมภายใน หรือการจัดการที่มีอยู่ (กรณียังไม่มีให้ระบุว่า “ไม่มี”)
			ภายใน	ภายนอก	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง	ลำดับ ความ เสี่ยง	
๑.โครงการจัดทำแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดทำแผนที่แม่บทมี รายละเอียดตามข้อมูลจาก สำนักงานที่ดินสามารถนำไปใช้กับ โปรแกรม LTAX ๓๐๐๐	๑.เจ้าของที่ดินและสิ่งปลูกสร้างไม่ เข้าใจ และบางรายยังไม่ให้ความร่วมมือ ในการสำรวจภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ๒.เจ้าของที่ดินและสิ่งปลูกสร้างไม่อยู่ใน พื้นที่ ๓.มีการเปลี่ยนชื่อผู้ถือกรรมสิทธิ์ใน ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างบ่อยครั้ง เจ้าของ ที่ดินยังไม่มีความรู้และไม่ทราบว่า จะต้องเสียภาษีหรือไม่ ๔.รายละเอียดที่ดินและสิ่งปลูกสร้างมี จำนวนมากพนักงานสำรวจไม่ เพียงพอ	F	✓	✓	๔	๓	สูง	๒	ประชาสัมพันธ์จัดทำแผนพบปะความรู้ เพื่อเสริมสร้างการรับรู้และความเข้าใจที่ ถูกต้องเกี่ยวกับภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง แก่ประชาชนวางแผนกำหนดระยะเวลา การออกสำรวจให้เหมาะสมกับบุคลากร และเจ้าหน้าที่ออกสำรวจ กรณีทราบอยู่ แล้วว่าเสียภาษีไม่อยู่ในพื้นที่ส่งประกาศ และแผนการสำรวจที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ให้ผู้เสียภาษีเฉพาะรายทราบทาง ไปรษณีย์ ลงทะเบียน ตอบรับ

การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยง
ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓

ยุทธศาสตร์ : ด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล

ภารกิจ : ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามแผนที่กำหนด

หน่วยงาน : กองคลัง

โครงการ/กิจกรรม/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	แหล่งที่มา ความเสี่ยง เกิดจากปัจจัย		การวิเคราะห์ความเสี่ยง				กิจกรรมควบคุมภายใน หรือการจัดการที่มีอยู่ (กรณียังไม่มีให้ระบุว่า “ไม่มี”)
			ภายใน	ภายนอก	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง	ลำดับ ความ เสี่ยง	
๒.กิจกรรมงานทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุ ดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้างตามแผนที่กำหนด วัตถุประสงค์ เพื่อให้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง เป็นไปตามแผนที่กำหนด	- งานจัดซื้อจัดจ้างไม่สามารถ ดำเนินการได้ตามห้วงระยะเวลาที่ กำหนดไว้ในแผนเนื่องจากการจัดสรร งบประมาณล่าช้า	F	√	√	๓	๓	ปานกลาง	๓	๑.เร่งรัดและกำชับให้ดำเนินการจัดซื้อ จัดจ้างให้เป็นไปตามแผน ๒.กำหนดแผนการประชาสัมพันธ์การ จัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามระเบียบ

การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยง
ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓

ยุทธศาสตร์ : ด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล
 ภารกิจ : จัดเก็บภาษีตามกำหนดเวลา และครบถ้วน
 หน่วยงาน : กองคลัง

โครงการ/กิจกรรม/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	ประเภท ความ เสี่ยง	แหล่งที่มา ความเสี่ยง เกิดจากปัจจัย		การวิเคราะห์ความเสี่ยง				กิจกรรมควบคุมภายใน หรือการจัดการที่มีอยู่ (กรณียังไม่มีให้ระบุ “ไม่มี”)
			ภายใน	ภายนอก	โอกาส	ผล กระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง	ลำดับ ความ เสี่ยง	
๓. การจัดเก็บภาษี <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การจัดเก็บภาษีเป็นไป ตามกำหนดเวลาของภาษีแต่ละ ประเภท และจัดเก็บได้อย่าง ครบถ้วน	- ผู้รับการประเมินให้ยื่นแบบเสียภาษี ส่วนใหญ่ไม่มายื่นชำระภาษี ตาม ระยะเวลาที่กำหนด ทำให้การจัดเก็บ ภาษีไม่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ นโยบาย วัตถุประสงค์ เป้าหมายที่ กำหนด	F	√	√	๓	๓	ปานกลาง	๓	๑. กำชับเจ้าหน้าที่จัดทำหนังสือเร่งรัด การชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษีให้ครบ จำนวนทุกราย ๒. เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ สร้างความเข้าใจกับประชาชนในการ ยื่นเสียภาษี เช่น ทางรถ ประชาสัมพันธ์ แผ่นพับ เป็นต้น ๓. จัดให้บริการจัดเก็บภาษีนอก สถานที่ ๔. จัดให้บริการจัดเก็บภาษีช่วงพัก เทีย่ง ตั้งแต่เวลา ๑๒.๐๐ - ๑๓.๐๐ น.

การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยง
ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓

ยุทธศาสตร์ : ด้านงานส่งเสริมคุณภาพชีวิต

ภารกิจ : พัฒนาครู/ผู้ดูแลเด็ก และพัฒนาภาพการศึกษา

หน่วยงาน : กองการศึกษา

โครงการ/กิจกรรม/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	ประเภท ความ เสี่ยง	แหล่งที่มา ความเสี่ยง เกิดจากปัจจัย		การวิเคราะห์ความเสี่ยง				กิจกรรมควบคุมภายใน หรือการจัดการที่มีอยู่ (กรณียังไม่มีให้ระบุ “ไม่มี”)
			ภายใน	ภายนอก	โอกาส	ผล กระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง	ลำดับ ความ เสี่ยง	
- งานพัฒนาความรู้ครูและครู ผู้ดูแลเด็ก <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อพัฒนาศักยภาพของครูและ ครูผู้ดูแลเด็ก ๒. เพื่อให้ครูนำความรู้วิชาการ ประยุกต์ใช้ในการเรียนการสอน	- ครูและผู้ดูแลเด็กมีวุฒิด้านการศึกษา ปฐมวัยเพียงร้อยละ ๕๐	R	√		๓	๒	ปานกลาง	๓	- ให้ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ดูแลเด็กเข้าร่วม การพัฒนาตนเองอย่างสม่ำเสมอ

การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยง
ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓

ยุทธศาสตร์ : ด้านงานส่งเสริมคุณภาพชีวิต

วัตถุประสงค์ : พัฒนาครู/ผู้ดูแลเด็ก และพัฒนาภาพการศึกษา

หน่วยงาน : กองการศึกษา

โครงการ/กิจกรรม/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	แหล่งที่มา ความเสี่ยง เกิดจากปัจจัย		การวิเคราะห์ความเสี่ยง				กิจกรรมควบคุมภายใน หรือการจัดการที่มีอยู่ (กรณียังไม่มีให้ระบุ “ไม่มี”)
			ภายใน	ภายนอก	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง	ลำดับ ความ เสี่ยง	
- การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้บรรลุตามมาตรฐานการดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีแนวทางและมาตรฐานในการพัฒนาที่ถูกต้อง ๒. เพื่อกระตุ้นให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีการปรับปรุงและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง	- การประเมินศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตามมาตรฐานการดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นยังไม่ครบถ้วนตามมาตรฐาน	R	√		๓	๓	ปานกลาง	๓	- เน้นการจัดกิจกรรมการเรียนรู้เพื่อการพัฒนาคุณภาพการศึกษาของนักเรียน - ประเมินการจัดการเรียนการสอนของครู

การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยง
ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
ณ วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓

ยุทธศาสตร์ : ด้านงานส่งเสริมคุณภาพชีวิต

ภารกิจ : ส่งเสริมการป้องกัน รักษา ควบคุมให้ปลอดภัยจากโรค

หน่วยงาน : กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

โครงการ/กิจกรรม/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	แหล่งที่มาความเสี่ยง เกิดจากปัจจัย		การวิเคราะห์ความเสี่ยง				กิจกรรมควบคุมภายในหรือการจัดการที่มีอยู่ (กรณียังไม่มีให้ระบุว่า “ไม่มี”)
			ภายใน	ภายนอก	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	
- การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVIC-19) <u>วัตถุประสงค์</u> 1. เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ในเรื่องการเกิดโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVIC-19) 2. เพื่อให้ประชาชนสามารถป้องกันตนเอง ครอบครัว และเพื่อนบ้านในชุมชนของตนเองให้พ้นจากโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVIC-19)	- ประชาชนขาดความตระหนักในการดูแลตนเองจากโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVIC-19)	○		✓	3	5	สูง	2	- เจ้าหน้าที่ออกให้ความรู้โดยการเดินประชาสัมพันธ์ รวมถึงขอความร่วมมือ อสม. ช่วยเป็นสื่อกลาง ประชาสัมพันธ์เพื่อให้ประชาชนได้มีจิตสำนึกในการป้องกันโรคไวรัสโคโรนา 2019 (COVIC-19)

การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยง
ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓

ยุทธศาสตร์ : ด้านโครงสร้างพื้นฐาน

ภารกิจ : ระบบสาธารณูปโภคและสาธารณูปการได้มาตรฐานทั่วถึง

หน่วยงาน : กองช่าง

โครงการ/กิจกรรม/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง (SORC)	แหล่งที่มาความเสี่ยง เกิดจากปัจจัย		การวิเคราะห์ความเสี่ยง				กิจกรรมควบคุมภายใน หรือการจัดการที่มีอยู่ (กรณียังไม่มีให้ระบุว่า “ไม่มี”)
			ภายใน	ภายนอก	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	
-การบำรุงรักษางานสาธารณูปโภคและสาธารณูปการ <u>วัตถุประสงค์</u> การดำเนินงานสาธารณูปโภคและสาธารณูปการมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล	- งานซ่อมบำรุงทาง เกิดการทำงานล่าช้า เนื่องจากมีรถสัญจรไปมาเป็นจำนวนมาก ส่งผลกระทบต่อเวลาการปฏิบัติงาน ทำให้คลาดเคลื่อนจากที่กำหนดไว้ในภาพรวม	○		✓	๓	๓	ปานกลาง	๓	- มีการแจ้งกำหนดช่วงเวลาในการดำเนินการและแสดงป้ายเตือนขณะปฏิบัติงาน

การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยง
ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓

ยุทธศาสตร์ : ด้านโครงสร้างพื้นฐาน

วัตถุประสงค์ : ระบบสาธารณูปโภคและสาธารณูปการได้มาตรฐานทั่วถึง

หน่วยงาน : กองช่าง

โครงการ/กิจกรรม/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง (SORC)	แหล่งที่มา ความเสี่ยง เกิดจากปัจจัย		การวิเคราะห์ความเสี่ยง				กิจกรรมควบคุมภายใน หรือการจัดการที่มีอยู่ (กรณียังไม่มีให้ระบุว่า “ไม่มี”)
			ภายใน	ภายนอก	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง	ลำดับ ความ เสี่ยง	
	- งานไฟฟ้าสาธารณะการ ดำเนินการซ่อมแซม แก้ไข ปรับปรุงไฟฟ้าสาธารณะยังมี ความล่าช้า อาจส่งผลถึงการ ดำเนินชีวิตประจำวันของ ประชาชน เนื่องจากยังขาด บุคลากรในการปฏิบัติงานตรง ตามสายงานส่งผลให้การ กำหนดแนวทางขั้นตอนการ ดำเนินงานยังไม่ชัดเจนเป็น รูปธรรม	○		✓	๔	๓	สูง	๒	- ส่งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเข้าร่วมอบรม เพิ่มทักษะ และเจ้าหน้าที่มีการตรวจ สถานที่ตามคำร้องของประชาชนในพื้นที่

การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยง
ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓

ยุทธศาสตร์ : ด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล

ภารกิจ : ประสิทธิภาพในการจัดเก็บค่าบริการน้ำประปา

หน่วยงาน : กองการประปา

โครงการ/กิจกรรม/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	แหล่งที่มา ความเสี่ยง เกิดจากปัจจัย		การวิเคราะห์ความเสี่ยง				กิจกรรมควบคุมภายใน หรือการจัดการที่มีอยู่ (กรณียังไม่มีให้ระบุว่า “ไม่มี”)
			ภายใน	ภายนอก	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง	ลำดับ ความ เสี่ยง	
- งานจัดเก็บค่าบริการ น้ำประปา <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การจัดเก็บค่าบริการ น้ำประปามีประสิทธิภาพ ๒. เพื่อลดจำนวนลูกหนี้ค้างชำระค่า น้ำประปา	- ขาดบุคลากรในการจัดเก็บ ค่าบริการน้ำประปาโดยตรง - ผู้ใช้บริการไม่ชำระเงินตาม เวลาที่กำหนด	O F	✓		๓	๔	สูง	๒	- สรรหาบุคลากรในการจัดเก็บค่าบริการ น้ำประปาโดยตรง - จัดทำใบแจ้งเตือนผู้ใช้บริการ น้ำประปาที่ค้างชำระ
				✓	๔	๔	สูง	๒	

การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยง
ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓

ยุทธศาสตร์ : ด้านโครงสร้างพื้นฐาน

ภารกิจ : ระบบการผลิต และการให้บริการน้ำประปามีประสิทธิภาพ

หน่วยงาน : กองการประปา

โครงการ/กิจกรรม/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	แหล่งที่มา ความเสี่ยง เกิดจากปัจจัย		การวิเคราะห์ความเสี่ยง				กิจกรรมควบคุมภายใน หรือการจัดการที่มีอยู่ (กรณียังไม่มีให้ระบุว่า “ไม่มี”)
			ภายใน	ภายนอก	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง	ลำดับ ความ เสี่ยง	
- งานผลิตและการให้บริการ น้ำประปา <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้มีน้ำประปาที่ผลิตได้ มีคุณภาพเพียงพอกับความ ต้องการและให้บริการได้อย่าง สม่ำเสมอ	- น้ำประปาที่ผลิตในช่วงฤดู ฝนจะมีคุณภาพต่ำ - บางครั้งมีเหตุข้อขัดข้องของ ระบบที่ทำให้ต้องหยุดจ่าย น้ำประปา	○	✓		๓	๔	สูง	๒	ไม่มี
		○	✓	✓	๔	๔	สูง	๒	- มีการตรวจสอบและแก้ไขอย่าง สม่ำเสมอ

๒. การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการจัดระดับความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของเทศบาลตำบลปะลู่ ดังนี้

๒.๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมิน เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ระดับความรุนแรงของผลกระทบ และระดับของความเสี่ยง โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้กำหนดเกณฑ์การให้คะแนน ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และระดับความรุนแรงของผลกระทบ ไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และสูงมาก ดังนี้

ประเด็นที่พิจารณา	ระดับคะแนน				
	๑ = น้อยมาก	๒ = น้อย	๓ = ปานกลาง	๔ = สูง	๕ = สูงมาก
<u>โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</u>					
ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ หรือข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน(ครั้ง)	๕ ปี/ครั้ง	๒-๓ ปี/ครั้ง	๑ ปี/ครั้ง	๑-๖ เดือน/ครั้ง ไม่เกิน ๕ ครั้ง/ปี	๑ เดือน/ครั้ง หรือมากกว่า
โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์	น้อยที่สุด	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
<u>ความรุนแรงและผลกระทบ</u>					
มูลค่าความเสียหาย	น้อยกว่า ๑๐,๐๐๐ บาท	๑๐,๐๐๐- ๕๐,๐๐๐ บาท	๕๐,๐๐๐ – ๑๐๐,๐๐๐ บาท	๑๐๐,๐๐๐ – ๕๐๐,๐๐๐ บาท	มากกว่า ๕๐๐,๐๐๐ บาท
อันตรายต่อชีวิต	เดือดร้อน รำคาญ	บาดเจ็บ เล็กน้อย	บาดเจ็บ ต้องรักษา	บาดเจ็บสาหัส	เสียชีวิต
ผลกระทบต่อภาพลักษณ์ ขององค์กร	น้อยที่สุด	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก

ส่วนระดับของความเสี่ยง จะพิจารณาจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบต่อความเสี่ยงขององค์กรว่าจะก่อให้เกิดความเสี่ยงในระดับใด โดยกำหนดเกณฑ์ไว้ ๕ ระดับ ได้แก่ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และสูงมาก

แผนภูมิความเสี่ยง

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	๕				
	๔				
	๓				
	๒				
	๑				
		๑	๒	๓	๔
ความรุนแรงของผลกระทบ					

กรอบการกำหนดระดับความเสี่ยงตามเขตสี (ZONE)

จากแผนภูมิความเสี่ยงจะเห็นได้ว่า เทศบาลตำบลปะลู่ ได้มีการจัดระดับความเสี่ยงตามเขตสี (Zone) ซึ่งแบ่งเป็น ๕ ระดับ ซึ่งจะได้เชื่อมโยงไปสู่การควบคุม/การจัดการความเสี่ยงทั้งในปัจจุบัน และที่จะได้ มีการกำหนดเพิ่มเติมตามนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	เขตสี (ZONE)	มาตรการในปัจจุบัน	มาตรการเพิ่มเติม
ระดับน้อยมาก	เขียว 	กิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการ ในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตาม การดำเนินการเป็นระยะๆ	ไม่จำเป็นต้องมีกิจกรรมควบคุมภายใน/ มาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้วระดับน้อย
ระดับน้อย	ฟ้า 	กิจกรรมควบคุมภายใน/มาตรการ ในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตาม การดำเนินการเป็นระยะๆ	ไม่จำเป็นต้องมีกิจกรรมควบคุมภายใน/ มาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับปานกลาง	เหลือง 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง และอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการ ตามกิจกรรมควบคุมภายใน/ มาตรการ ในปัจจุบัน	ไม่จำเป็นต้องมีกิจกรรมควบคุมภายใน/ มาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว ระดับสูง
ระดับสูง	ส้ม 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง และอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการ ดำเนินการ ตามกิจกรรมควบคุมภายใน/ มาตรการ ในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมกิจกรรมควบคุม ภายใน/มาตรการโดยหากมีข้อจำกัด ใน ด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยง ให้ มีความสำคัญในระดับรอง ระดับสูงมาก
ระดับสูงมาก	แดง 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจ เพิ่มเติมความเข้มข้นในการ ดำเนินการ ตามกิจกรรมควบคุมภายใน/ มาตรการ ในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหาก มีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการ ความเสี่ยงให้มีความสำคัญในระดับที่สูง กว่าและผู้บริหารควรให้ความสำคัญในการ ติดตามการดำเนินการของกิจกรรม ควบคุมภายใน/มาตรการดังกล่าวอย่าง ต่อเนื่อง

๒.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นระดับความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถ กำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้วางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้ งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนการดำเนินการ ดังนี้

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

การประเมินผลและการจัดการความเสี่ยง
ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
ณ วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓

ยุทธศาสตร์ : ด้านการจัดระเบียบชุมชน/สังคม และการรักษาความสงบเรียบร้อย
 ภารกิจ : จัดตั้งชุดปฏิบัติการจิตอาสาภัยพิบัติประจำเทศบาล
 โครงการ/กิจกรรม : ฝึกอบรมทบทวนชุดปฏิบัติการจิตอาสาภัยพิบัติประจำเทศบาล
 หน่วยงาน : สำนักปลัดเทศบาล

ความเสี่ยง	การจัดการที่มีอยู่			ความเสี่ยงที่เหลืออยู่	ระบุวิธีการจัดการความเสี่ยง					วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	ระยะเวลาดำเนินการ และผู้รับผิดชอบ
	เพียงพอ	พอใช้	ต้องปรับปรุง		ยอมรับ	หลีกเลี่ยง	ถ่ายโอน	ลดความเสี่ยง				
								กิจกรรมควบคุม	แผน/มาตรการ			
- บุคลากรยังขาดความรู้ ในการปฏิบัติงานด้านจิตอาสาภัยพิบัติ		✓		- ขาดบุคลากรที่มี ความสามารถเฉพาะทาง ในด้านภัยพิบัติ				✓		- สรรหาวิทยากรที่มี ความรู้ ความสามารถตรง ตามหลักสูตรการ ฝึกอบรมชุด ปฏิบัติการจิตอาสา ภัยพิบัติ	- ชุดปฏิบัติการจิต อาสาภัยพิบัติประจำ เทศบาลปะลารูมี ความรู้ ความสามารถในการ ปฏิบัติหน้าที่มากขึ้น	๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ สำนัก ปลัดเทศบาล

การประเมินผลและการจัดการความเสี่ยง
ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
ณ วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓

ยุทธศาสตร์ : ด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล

ภารกิจ : ระบบบริหารจัดการที่ดีตามหลักธรรมาภิบาล และมีประสิทธิภาพ

โครงการ/กิจกรรม : การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

หน่วยงาน : กองวิชาการและแผนงาน

ความเสี่ยง	การจัดการที่มีอยู่			ความเสี่ยงที่เหลืออยู่	ระบุวิธีการจัดการความเสี่ยง					วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	ระยะเวลาดำเนินการและผู้รับผิดชอบ
	เพียงพอ	พอใช้	ต้องปรับปรุง		ยอมรับ	หลีกเลี่ยง	ถ่ายโอน	ลดความเสี่ยง				
								กิจกรรมควบคุม	แผน/มาตรการ			
- ประชาชนไม่เห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการจัดทำประชาคม		✓		- ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจของการมีส่วนร่วมในการประชุม - ประชาชนไม่กล้าแสดงความคิดเห็นในการเสนอโครงการ เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น				✓		- ผู้นำชุมชนให้ความรู้ความเข้าใจกับประชาชนว่าในการเข้าร่วมประชุมเวทีประชาคมมีความสำคัญต่อการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	- ประชาชนเข้าร่วมประชุมประชาคมมากขึ้น และเห็นถึงประโยชน์ในการมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	๑ มกราคม ๒๕๖๓ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ กองวิชาการและแผนงาน

การประเมินผลและการจัดการความเสี่ยง
ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
ณ วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓

ยุทธศาสตร์ : ด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล
 ภารกิจ : มีกรอบการใช้จ่ายในการดำเนินงานในปีงบประมาณ
 โครงการ/กิจกรรม : การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี
 หน่วยงาน : กองวิชาการและแผนงาน

ความเสี่ยง	การจัดการที่มีอยู่			ความเสี่ยงที่เหลืออยู่	ระบุวิธีการจัดการความเสี่ยง					วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	ระยะเวลาดำเนินการและผู้รับผิดชอบ
	เพียงพอ	พอใช้	ต้องปรับปรุง		ยอมรับ	หลีกเลี่ยง	ถ่ายโอน	ลดความเสี่ยง				
								กิจกรรมควบคุม	แผน/มาตรการ			
- โครงการมีจำนวนมาก ทำให้ไม่สามารถแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชนได้อย่างแท้จริง		✓		- โครงการมีจำนวนมาก งบประมาณมีจำกัด ทำให้ไม่สามารถดำเนินการได้ทุกโครงการ				✓		- โครงการที่เกินศักยภาพของงบประมาณจากหน่วยงานอื่น	- สามารถตอบสนองความพึงพอใจประชาชนได้มากขึ้น	๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔
- งบประมาณบางหมวด/ประเภท มีไม่เพียงพอต่อการบริหารงานของเทศบาล	✓			- มีการโอน/เปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณบ่อยครั้ง	✓			✓		- มีการจำกัดในการโอน/เปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ	- ลดการโอน/เปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณได้ดีขึ้น	กองวิชาการและแผนงาน

**การประเมินผลและการจัดการความเสี่ยง
ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
ณ วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓**

ยุทธศาสตร์ : การพัฒนาด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล
วัตถุประสงค์ : แผนที่แม่บทสามารถนำไปใช้กับโปรแกรม LTAX ๓๐๐๐
โครงการ/กิจกรรม : โครงการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
หน่วยงาน : กองคลัง

ความเสี่ยง	การจัดการที่มีอยู่			ความเสี่ยงที่เหลืออยู่	ระบุวิธีการจัดการความเสี่ยง					วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	ระยะเวลาดำเนินการและ ผู้รับผิดชอบ
	เพียงพอ	พอใช้	ต้องปรับปรุง		ยอมรับ	หลีกเลี่ยง	ถ่ายโอน	ลดความเสี่ยง				
								กิจกรรมควบคุม	แผน/มาตรการ			
๑. เจ้าของที่ดินและสิ่งปลูกสร้างไม่เข้าใจ และบางรายยังไม่ให้ความร่วมมือในการสำรวจภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง		✓		ระบบงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่แล้วเสร็จส่งผลให้ฐานข้อมูลภาษีไม่ชัดเจนแน่นอน				✓		ประชาสัมพันธ์จัดทำแผนพับใบความรู้ เพื่อเสริมสร้างการรับรู้และความเข้าใจที่ถูกต้องเกี่ยวกับภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง แก่ประชาชนวางแผนกำหนดระยะเวลาการออกสำรวจให้เหมาะสมกับบุคลากรและเจ้าหน้าที่ออกสำรวจ กรณีทราบอยู่แล้วว่าเสียภาษีไม่อยู่ในพื้นที่ส่งประกาศและแผนการสำรวจที่ดินและสิ่งปลูกสร้างให้ผู้เสียภาษีเฉพาะรายทราบทางไปรษณีย์ลงทะเบียน ตอบรับ	๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ กองคลัง	
๒. เจ้าของที่ดินและสิ่งปลูกสร้างไม่อยู่ในพื้นที่		✓						✓				
๓. มีการเปลี่ยนชื่อผู้ถือกรรมสิทธิ์ในที่ดินและสิ่งปลูกสร้างบ่อยครั้ง เจ้าของที่ดินยังไม่มีความรู้และไม่ทราบว่าต้องเสียภาษีหรือไม่		✓						✓				
๔. รายละเอียดที่ดินและสิ่งปลูกสร้างมีจำนวนมากพนักงานสำรวจไม่เพียงพอ		✓						✓				

**การประเมินผลและการจัดการความเสี่ยง
ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
ณ วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓**

ยุทธศาสตร์ : การพัฒนาด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล

วัตถุประสงค์ :งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามแผนที่กำหนด

โครงการ/กิจกรรม : กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

หน่วยงาน : กองคลัง

ความเสี่ยง	การจัดการที่มีอยู่			ความเสี่ยงที่เหลืออยู่	ระบุวิธีการจัดการความเสี่ยง					วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	ระยะเวลาดำเนินการและ ผู้รับผิดชอบ
	เพียงพอ	พอใช้	ต้องปรับปรุง		ยอมรับ	หลีกเลี่ยง	ถ่ายโอน	ลดความเสี่ยง				
								กิจกรรมควบคุม	แผน/มาตรการ			
- งานจัดซื้อจัดจ้างไม่สามารถดำเนินการได้ตามห้วงระยะเวลาที่กำหนดไว้ในแผน เนื่องจากการจัดสรรงบประมาณล่าช้า		✓		-เร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามแผนการจัดหาพัสดุที่วางไว้ -เนื่องจากการใช้ระเบียบกฎหมายใหม่ด้านพัสดุทำให้การทำงานความเข้าใจที่ถูกต้องในการปฏิบัติงานไม่ชัดเจนเท่าที่ควร					✓	๑.เร่งรัดและกำชับให้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามแผน ๒.กำหนดแผนการประชาสัมพันธ์การจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามระเบียบ		๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ กองคลัง

การประเมินผลและการจัดการความเสี่ยง
ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
ณ วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓

ยุทธศาสตร์ : การพัฒนาด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล

วัตถุประสงค์ : การจัดเก็บภาษีเป็นไปตามกำหนดเวลาของภาษีแต่ละประเภท และจัดเก็บได้อย่างครบถ้วน

โครงการ/กิจกรรม : การจัดเก็บภาษี

หน่วยงาน : กองคลัง

ความเสี่ยง	การจัดการที่มีอยู่			ความเสี่ยงที่เหลืออยู่	ระบุวิธีการจัดการความเสี่ยง					วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	ระยะเวลาดำเนินการและ ผู้รับผิดชอบ
	เพียงพอ	พอใช้	ต้องปรับปรุง		ยอมรับ	หลีกเลี่ยง	ถ่ายโอน	ลดความเสี่ยง				
								กิจกรรมควบคุม	แผน/มาตรการ			
- ผู้รับการประเมินให้ยื่นแบบเสียภาษีส่วนใหญ่ไม่มายื่นชำระภาษีตามระยะเวลาที่กำหนด ทำให้การจัดเก็บภาษีไม่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบนโยบาย วัตถุประสงค์ เป้าหมายที่กำหนด		√		ประชาชนผู้มีหน้าที่ชำระภาษีประเภทต่างๆยังไม่มีจิตสำนึกที่จะดำเนินการชำระต่ออปท.				√		๑. กำชับเจ้าหน้าที่จัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษีให้ครบถ้วนทุกราย ๒. เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์สร้างความเข้าใจกับประชาชนในการยื่นเสียภาษี เช่น รถประชาสัมพันธ์ แผ่นพับ เป็นต้น ๓. จัดให้บริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่ ๔. จัดให้บริการจัดเก็บภาษีช่วงพักเที่ยง ตั้งแต่เวลา ๑๒.๐๐ - ๑๓.๐๐ น.		๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ กองคลัง

การประเมินผลและการจัดการความเสี่ยง
ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
ณ วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓

ยุทธศาสตร์ : ด้านงานส่งเสริมคุณภาพชีวิต

ภารกิจ : พัฒนาครู/ผู้ดูแลเด็ก และพัฒนาคุณภาพการศึกษา

โครงการ/กิจกรรม : งานพัฒนาความรู้ครูและครูผู้ดูแลเด็ก

หน่วยงาน : กองการศึกษา

ความเสี่ยง	การจัดการที่มีอยู่			ความเสี่ยงที่เหลืออยู่	ระบุวิธีการจัดการความเสี่ยง					วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	ระยะเวลาดำเนินการและผู้รับผิดชอบ
	เพียงพอ	พอใช้	ต้องปรับปรุง		ยอมรับ	หลีกเลี่ยง	ถ่ายโอน	ลดความเสี่ยง				
								กิจกรรมควบคุม	แผน/มาตรการ			
- ครูและผู้ดูแลเด็กมีวุฒิด้านการศึกษาปฐมวัยเพียงร้อยละ ๕๐		✓		- ครูและผู้ดูแลเด็กบางคนไม่ได้จบการศึกษาปฐมวัยโดยตรง - ยังต้องมีการควบคุมและติดตามอย่างใกล้ชิดในการปฏิบัติงาน					✓ ✓	- ครูและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กทุกคนมีโอกาสดำเนินการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ด้านปฐมวัย - ครูและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กรายงานผลการดำเนินงานและประชุมสม่ำเสมอ	- วุฒิการศึกษาเป็นไปตามมาตรฐานวิชาชีพครู - ครูและผู้ช่วยครูมีการรายงานผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องมากขึ้น	๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ กองการศึกษา

การประเมินผลและการจัดการความเสี่ยง
ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
ณ วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓

ยุทธศาสตร์ : ด้านงานส่งเสริมคุณภาพชีวิต

ภารกิจ : พัฒนาครู/ผู้ดูแลเด็ก และพัฒนาคุณภาพการศึกษา

โครงการ/กิจกรรม : การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้บรรลุตามมาตรฐานการดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

หน่วยงาน : กองการศึกษา

ความเสี่ยง	การจัดการที่มีอยู่			ความเสี่ยงที่เหลืออยู่	ระบุวิธีการจัดการความเสี่ยง					วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	ระยะเวลาดำเนินการและผู้รับผิดชอบ
	เพียงพอ	พอใช้	ต้องปรับปรุง		ยอมรับ	หลีกเลี่ยง	ถ่ายโอน	ลดความเสี่ยง				
								กิจกรรมควบคุม	แผน/มาตรการ			
- การประเมินศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตามมาตรฐานการดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นยังไม่ครบถ้วนตามมาตรฐาน		✓		- ครูและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กต้องศึกษามาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและวางแผนเป้าหมายการพัฒนา - ปรับปรุงสภาพแวดล้อมในการจัดการเรียนการสอนเพื่อให้สอดคล้องและเป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนด					✓ ✓	- ครูและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กทุกคนมีเอกสารเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ด้านปฐมวัย - ครูและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กรายงานผลการดำเนินงานและประชุมสม่ำเสมอ	- มาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีจำนวนมากและหลากหลายด้านต้องใช้งบประมาณ/และความรู้ในการพัฒนา - สภาพแวดล้อมและบริบทของท้องถิ่น ยังไม่อำนวยความสะดวกการดำเนินงานให้บรรลุตามวัตถุประสงค์	๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ กองการศึกษา

การประเมินผลและการจัดการความเสี่ยง
ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
ณ วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓

ยุทธศาสตร์ : ด้านงานส่งเสริมคุณภาพชีวิต

ภารกิจ : ส่งเสริมการป้องกัน รักษา ควบคุมให้ปลอดภัยจากโรค

โครงการ/กิจกรรม : การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)

หน่วยงาน : กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ความเสี่ยง	การจัดการที่มีอยู่			ความเสี่ยงที่เหลืออยู่	ระบุวิธีการจัดการความเสี่ยง					วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	ระยะเวลาดำเนินการและผู้รับผิดชอบ
	เพียงพอ	พอใช้	ต้องปรับปรุง		ยอมรับ	หลีกเลี่ยง	ถ่ายโอน	ลดความเสี่ยง				
								กิจกรรมควบคุม	แผน/มาตรการ			
- ประชาชนขาดความตระหนักในการดูแลตนเองจากโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)		✓		- ประชาชนส่วนใหญ่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจ และไม่คอยให้ความร่วมมือ และยังไม่เล็งเห็นถึงความสำคัญของป้องกันโรคไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ที่อาจจะเกิดขึ้นในชุมชน					✓	- ให้เจ้าหน้าที่ออกให้ความรู้โดยการเดินประชาสัมพันธ์ รวมถึงขอความร่วมมือ อสม. ช่วยเป็นสื่อกลางประชาสัมพันธ์เพื่อให้ประชาชนได้มีจิตสำนึกในการป้องกันโรคไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)	- ประชาชนมีความตระหนักในการดูแลตนเองจากโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) มากขึ้น	๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

การประเมินผลและการจัดการความเสี่ยง
ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
ณ วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓

ยุทธศาสตร์ : ด้านโครงสร้างพื้นฐาน

ภารกิจ : ระบบสาธารณูปโภคและสาธารณูปการได้มาตรฐานทั่วถึง

โครงการ/กิจกรรม : การบำรุงรักษางานสาธารณูปโภคและสาธารณูปการ

หน่วยงาน : กองช่าง

ความเสี่ยง	การจัดการที่มีอยู่			ความเสี่ยงที่เหลืออยู่	ระบุวิธีการจัดการความเสี่ยง					วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	ระยะเวลาดำเนินการและผู้รับผิดชอบ
	เพียงพอ	พอใช้	ต้องปรับปรุง		ยอมรับ	หลีกเลี่ยง	ถ่ายโอน	ลดความเสี่ยง				
								กิจกรรมควบคุม	แผน/มาตรการ			
- งานซ่อมบำรุงทางเกิดการ ทำงานล่าช้า เนื่องจากมีรถสัญจรไปมาเป็นจำนวนมาก ส่งผลกระทบต่อเวลาการปฏิบัติงาน ทำให้คลาดเคลื่อนจากที่กำหนดไว้ในภาพรวม	✓			- ความล่าช้าในการปฏิบัติงานไม่ทันต่อความต้องการของประชาชน	✓				✓	- มีการแจ้งกำหนดช่วงเวลาในการดำเนินการและแสดงป้ายเตือนขณะปฏิบัติงาน	- ประชาชนมีความพึงพอใจ	๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ กองช่าง

การประเมินผลและการจัดการความเสี่ยง
ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
ณ วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓

ยุทธศาสตร์ : ด้านโครงสร้างพื้นฐาน

ภารกิจ : ระบบสาธารณูปโภคและสาธารณูปการได้มาตรฐานทั่วถึง

โครงการ/กิจกรรม : การบำรุงรักษางานสาธารณูปโภคและสาธารณูปการ

หน่วยงาน : กองช่าง

ความเสี่ยง	การจัดการที่มีอยู่			ความเสี่ยงที่เหลืออยู่	ระบุวิธีการจัดการความเสี่ยง					วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	ระยะเวลาดำเนินการ และผู้รับผิดชอบ
	เพียงพอ	พอใช้	ต้องปรับปรุง		ยอมรับ	หลีกเลี่ยง	ถ่ายโอน	ลดความเสี่ยง				
								กิจกรรมควบคุม	แผน/มาตรการ			
- งานไฟฟ้าสาธารณะ การดำเนินการซ่อมแซม แก้ไขปรับปรุงไฟฟ้า สาธารณะยังมีความล่าช้า อาจส่งผลถึงการดำเนิน ชีวิตประจำวันของประชาชน เนื่องจากยังขาดบุคลากรใน การปฏิบัติงานตรงตามสาย งาน ส่งผลให้การกำหนด แนวทางขั้นตอนการ ดำเนินงานยังไม่ชัดเจนเป็น รูปธรรม		✓		- ความล่าช้าในการ ปฏิบัติงานไม่ทันต่อความ ต้องการของประชาชน	✓			✓		- เจ้าหน้าที่มีการ จัดเตรียมอุปกรณ์ให้ พร้อมสำหรับการ ซ่อมปรับปรุงระบบ ไฟฟ้าสาธารณะ	- ประชาชนมีความ พึงพอใจในการ ปฏิบัติหน้าที่ของ เจ้าหน้าที่	๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ กองช่าง

การประเมินผลและการจัดการความเสี่ยง
ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
ณ วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓

ยุทธศาสตร์ : ด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล
 ภารกิจ : ประสิทธิภาพในการจัดเก็บค่าบริการน้ำประปา
 โครงการ/กิจกรรม : งานจัดเก็บค่าบริการน้ำประปา
 หน่วยงาน : กองการประปา

ความเสี่ยง	การจัดการที่มีอยู่			ความเสี่ยงที่เหลืออยู่	ระบุวิธีการจัดการความเสี่ยง					วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	ระยะเวลาดำเนินการและ ผู้รับผิดชอบ
	เพียงพอ	พอใช้	ต้องปรับปรุง		ยอมรับ	หลีกเลี่ยง	ถ่ายโอน	ลดความเสี่ยง				
								กิจกรรมควบคุม	แผน/มาตรการ			
- ขาดบุคลากรในการจัดเก็บค่าบริการน้ำประปาโดยตรง			✓	- การปฏิบัติหน้าที่ในการจัดเก็บ					✓	- สรรหาบุคลากรในการจัดเก็บค่าบริการน้ำประปาโดยตรง	- สามารถจัดเก็บได้อย่างมีประสิทธิภาพ	๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔
- ผู้ใช้บริการไม่ชำระเงินตามเวลาที่กำหนด			✓	- ผู้ใช้น้ำบริการไม่ให้ความร่วมมือในการปฏิบัติความระเบียบข้อบังคับ					✓	- จัดทำใบแจ้งเตือนผู้ใช้บริการน้ำประปาที่ค้างชำระ	- สามารถลดจำนวนลูกหนี้ค่าน้ำประปา	กองการประปา

การประเมินผลและการจัดการความเสี่ยง
ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
ณ วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓

ยุทธศาสตร์ : ด้านโครงสร้างพื้นฐาน

ภารกิจ : ระบบการผลิต และการให้บริการน้ำประปามีประสิทธิภาพ

โครงการ/กิจกรรม : งานผลิตและการให้บริการน้ำประปา

หน่วยงาน : กองการประปา

ความเสี่ยง	การจัดการที่มีอยู่			ความเสี่ยงที่เหลืออยู่	ระบุวิธีการจัดการความเสี่ยง					วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	ระยะเวลาดำเนินการและผู้รับผิดชอบ
	เพียงพอ	พอใช้	ต้องปรับปรุง		ยอมรับ	หลีกเลี่ยง	ถ่ายโอน	ลดความเสี่ยง				
								กิจกรรมควบคุม	แผน/มาตรการ			
- น้ำประปาที่ผลิตในช่วงฤดูฝนจะมีคุณภาพต่ำ			✓	- ขาดการควบคุมและการตรวจสอบคุณภาพ					✓	-การควบคุมและตรวจสอบคุณภาพอย่างต่อเนื่อง	- คุณภาพของน้ำประปาเป็นตามเกณฑ์มาตรฐาน	๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔
- บางครั้งมีเหตุขัดข้องของระบบที่ทำให้ต้องหยุดจ่ายน้ำประปา		✓		- การตรวจสอบและบำรุงรักษาไม่เป็นไปตามเวลา และไม่มีแผนในการดำเนินงาน					✓	- กำหนดแผนในการตรวจสอบและบำรุงรักษาอย่างต่อเนื่อง	- สามารถให้บริการได้อย่างต่อเนื่อง	กองการประปา

๓. การตอบสนองความเสี่ยง

เป็นการกำหนดแนวทางตอบสนองความเสี่ยง ซึ่งมีหลายวิธีและสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลพินิจของผู้รับผิดชอบ แต่วิธีการตอบสนองความเสี่ยงต้องคุ้มค่ากับการลดระดับผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยงนั้น โดยทางเลือกหรือวิธีการจัดการความเสี่ยงประกอบด้วย ๔ แนวทางหลัก คือ

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

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

๓) การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับและต้องจัดการให้ความเสี่ยงนั้นไปอยู่นอกเหนือจากเงื่อนไขการดำเนินงาน โดยมีวิธีการจัดการความเสี่ยงในกลุ่มนี้ เช่น การหยุดหรือยกเลิกการดำเนินงานหรือกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น

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

๔. การรายงานและติดตามผล

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

๑) การติดตามผลเป็นรายครั้ง เป็นการติดตามตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น ทุก ๖ เดือน หรือทุก ๑๒ เดือน

๒) การติดตามผลในระหว่างการทำงาน เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่างๆ ตามปกติของหน่วยงาน

๕. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารความเสี่ยง จะต้องทำสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยง ประจำปีต่อนายกเทศมนตรีตำบลปะลัร เพื่อให้นั่นใจว่าเทศบาลตำบลปะลัรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการปฏิบัติงาน

๖. การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

