



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักปลัดเทศบาล โทร.๐๓๒-๕๗๓๖๘๑-๒

ที่ พบ ๕๓๔๐๑/๘๐

วันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

เรื่อง การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ของเทศบาลตำบลหนองขนาน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลหนองขนาน (ผ่านปลัดเทศบาล/หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล)

### เรื่องเดิม

๑. ตามที่เทศบาลตำบลหนองขนาน ได้ประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๑ มีนาคม ๒๕๖๖ นั้น

### ข้อเท็จจริง

งานวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักปลัดเทศบาล ได้ดำเนินการจัดทำรายงานผลการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลหนองขนาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

### ระเบียบ/หนังสือสั่งการ

๑ พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๖๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒. หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค.๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

### ข้อพิจารณา/ข้อเสนอ

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลหนองขนาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย เห็นควรรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ของเทศบาลตำบลหนองขนาน และเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ทางเว็บไซต์ของหน่วยงานต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวจารุณี เผือกผ่อง)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

(นางสุภัค อักโขพันธุ์)

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

(นายชัยวัฒน์ รักเจียม)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาราชการแทน

ปลัดเทศบาล ๙๓๐.๖๕

(นายสมศักดิ์ จงเจริญ)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองขนาน



รายงานการติดตามและประเมินผล  
การบริหารจัดการความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ 2566

เทศบาลตำบลหนองขนาน

จังหวัดเพชรบุรี

## คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.2561 มาตรา 79 บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2562

เทศบาลตำบลหนองขนาน โดยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้จัดแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566 ขึ้น ประกอบด้วยเนื้อหาสาระ 5 ส่วน คือ

1. ส่วนที่ 1 บทนำ
2. ส่วนที่ 2 แนวทางการบริหารความเสี่ยง
3. ส่วนที่ 3 กระบวนการบริหารความเสี่ยง
4. ส่วนที่ 4 แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
5. ส่วนที่ 5 การติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

เทศบาลตำบลหนองขนาน จึงได้จัดทำรายงานการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566 เพื่อช่วยลดความสูญเสียจากเหตุการณ์ที่ไม่แน่นอนที่อาจเกิดขึ้น และช่วยให้การดำเนินงานต่างๆ ขององค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

เทศบาลตำบลหนองขนาน

## สารบัญ

เรื่อง

รายงานการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

หน้า

1

ภาคผนวก

- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566

**รายงานการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง  
เทศบาลตำบลหนองขนาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖**

| ความเสี่ยง        |                                |         |                                                                                                                                              |                 |         |         |                                                                                                                                                                   |                       |                      |                           |                   |                          |
|-------------------|--------------------------------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|---------------------------|-------------------|--------------------------|
| ประเภทความเสี่ยง  |                                |         |                                                                                                                                              | ระดับความเสี่ยง |         |         | แผนงาน/กิจกรรมการ<br>จัดการความเสี่ยง                                                                                                                             | ระยะเวลา<br>ดำเนินการ | ผลการ<br>ดำเนินการ   | ผู้รับผิดชอบ              | ปัญหา/<br>อุปสรรค | แนว<br>ทางแก้ไข<br>ปัญหา |
| การ<br>ปฏิบัติงาน | กฎหมาย<br>ระเบียบ<br>ข้อบังคับ | การเงิน | ปัจจัยเสี่ยง                                                                                                                                 | โอกาส           | ผลกระทบ | ระดับ   |                                                                                                                                                                   |                       |                      |                           |                   |                          |
|                   |                                |         |                                                                                                                                              |                 |         |         |                                                                                                                                                                   |                       |                      |                           |                   |                          |
| ✓                 | ✓                              |         | จำนวนโครงการที่ประชาชนหมู่บ้านเสนอมาบรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่นจำนวนมาก จึงไม่สามารถนำมาบรรจุไว้ในเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายได้ ครบถ้วนทุกโครงการ | ๓               | ๓       | ปานกลาง | เสนอแก้ไขแผนฯ จัดลำดับความสำคัญ ความจำเป็นให้ครอบคลุมทุกด้านของการพัฒนา โดยไม่มุ่งเน้นพัฒนาด้านใดด้านหนึ่ง โดยคำนึงถึงงบประมาณและศักยภาพของหน่วยงานในการดำเนินการ | ต.ต.๖๕-ก.ย.๖๖         | อยู่ระหว่างดำเนินการ | สำนักปลัด                 | -                 | -                        |
| ✓                 |                                |         | การตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปีของแต่ละงาน ไม่เพียงพอต่อการบริหารจนถึงสิ้นปีงบประมาณ                                                           | ๓               | ๓       | ปานกลาง | ติดตามตรวจสอบการใช้จ่ายเงินทุกไตรมาส เพื่อให้เป็นไปตามแผนการดำเนินงานและตามวงเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร                                                          | ต.ต.๖๕-ก.ย.๖๖         | อยู่ระหว่างดำเนินการ | สำนักปลัดเทศบาล,ทุกกองงาน | -                 | -                        |
| ✓                 |                                |         | การโอนย้ายพนักงานเทศบาลบ่อยครั้งและหลายตำแหน่งทำให้การปฏิบัติงานแต่ละงานไม่มีความต่อเนื่อง ขาดผู้เชี่ยวชาญเฉพาะตำแหน่งงานโดยตรง              | ๓               | ๓       | ปานกลาง | ดำเนินการสรรหาพนักงานเทศบาลตำแหน่งที่ว่างตามแผนอัตราค่าจ้าง 3 ปี (พ.ศ. 2564-2566) โดยการประชาสัมพันธ์รับโอนย้ายหรือขอใช้บัญชีผู้สอบแข่งขันได้ของ กสอ.             | ต.ต.๖๕-ก.ย.๖๖         | ดำเนินการแล้ว        | สำนักปลัดเทศบาล           | -                 | -                        |

**รายงานการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง  
เทศบาลตำบลหนองขนาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖**

| ความเสี่ยง        |                                |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | ระดับความเสี่ยง |         |             | แผนงาน/กิจกรรมการ<br>จัดการความเสี่ยง                                                                                                | ระยะเวลา<br>ดำเนินการ | ผลการ<br>ดำเนินการ       | ผู้รับผิดชอบ | ปัญหา/<br>อุปสรรค | แนว<br>ทางแก้ไข<br>ปัญหา |
|-------------------|--------------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|--------------|-------------------|--------------------------|
| ประเภทความเสี่ยง  |                                | ปัจจัยเสี่ยง |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | โอกาส           | ผลกระทบ | ระดับ       |                                                                                                                                      |                       |                          |              |                   |                          |
| การ<br>ปฏิบัติงาน | กฎหมาย<br>ระเบียบ<br>ข้อบังคับ | การเงิน      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                 |         |             |                                                                                                                                      |                       |                          |              |                   |                          |
| ✓                 |                                |              | ความเสี่ยงในการคำนวณค่าเสื่อม<br>ของครุภัณฑ์ และการตรวจสอบ<br>ความถูกต้องของงบการเงินที่บัญชี                                                                                                                                                                                                                           | ๓               | ๓       | ปาน<br>กลาง | เร่งรัดการปฏิบัติงานของ<br>เจ้าหน้าที่ ตรวจสอบ<br>ความถูกต้องของการ<br>คำนวณค่าเสื่อมของ<br>ครุภัณฑ์                                 | ต.๒๕-ก.ย.๖๖           | อยู่ระหว่าง<br>ดำเนินการ | กองคลัง      | -                 | -                        |
| ✓                 | ✓                              |              | - โครงการที่ประชาชนหมู่บ้าน<br>เสนอเป็นโครงการที่ยังไม่ได้รับ<br>อนุญาตจากเจ้าของพื้นที่ ทำให้<br>ต้องประสานหน่วยงานเจ้าของ<br>งบประมาณให้เร่งรัดติดตามการ<br>ขออนุญาต<br>- การดำเนินการจัดจ้างด้วย<br>วิธีการตกลงราคาค่าดำเนินการล่าช้า<br>ทำให้ราคาสินค้าแพงที่สุด ต้องดำเนินการใน<br>ขั้นตอนการกำหนดราคากลาง<br>ใหม่ | ๔               | ๔       | สูง         | - ประสานกับหน่วยงาน<br>เจ้าของงบประมาณให้<br>เร่งรัดติดตามการขอ<br>อนุญาตใช้พื้นที่<br>- เร่งรัดการปฏิบัติงานของ<br>เจ้าหน้าที่พัสดุ | ต.๒๕-ก.ย.๖๖           | อยู่ระหว่าง<br>ดำเนินการ | กองคลัง      | -                 | -                        |

**รายงานการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง  
เทศบาลตำบลหนองขนาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖**

| ความเสี่ยง        |                                |         |                                                                                                                                                                                                                                                                      | ระดับความเสี่ยง |         |       | แผนงาน/กิจกรรมการ<br>จัดการความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                            | ระยะเวลา<br>ดำเนินการ | ผลการ<br>ดำเนินการ   | ผู้รับผิดชอบ | ปัญหา/<br>อุปสรรค | แนว<br>ทางแก้ไข<br>ปัญหา |
|-------------------|--------------------------------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------|-------------------|--------------------------|
| ประเภทความเสี่ยง  |                                |         | ปัจจัยเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                         | โอกาส           | ผลกระทบ | ระดับ |                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                       |                      |              |                   |                          |
| การ<br>ปฏิบัติงาน | กฎหมาย<br>ระเบียบ<br>ข้อบังคับ | การเงิน |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |         |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                       |                      |              |                   |                          |
| ✓                 | ✓                              | ✓       | <ul style="list-style-type: none"> <li>หน่วยงานผู้เบิกไม่มีความรู้เรื่องระเบียบและหนังสือสั่งการให้ถูกต้อง</li> <li>เอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน</li> <li>หน่วยงานผู้เบิกวางฎีกาล่าช้าและเร่งด่วน ทำให้มีระยะเวลาในการตรวจสอบฎีกาน้อย</li> </ul>                | ๓               | ๔       | สูง   | <ul style="list-style-type: none"> <li>หน่วยงานผู้เบิกต้องศึกษาระเบียบ และหนังสือสั่งการ เพื่อให้การเบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบที่กำหนดและ ไม่เกิดความล่าช้า</li> <li>ในการเบิกจ่าย</li> <li>แจ้งสำเนาหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องให้กับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบถือปฏิบัติ</li> </ul> | ต.๒๕-ก.ย.๖๖           | อยู่ระหว่างดำเนินการ | กองคลัง      | -                 | -                        |
| ✓                 |                                |         | <ul style="list-style-type: none"> <li>การดำเนินการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</li> <li>ไม่สามารถดำเนินการให้แล้วเสร็จ เนื่องจากไม่สามารถติดต่อเจ้าของที่ดินหรือเจ้าของทรัพย์สินได้</li> <li>การใช้ระบบสารสนเทศในการปฏิบัติงานยังไม่สามารถดำเนินการ</li> </ul> | ๓               | ๔       | สูง   | <ul style="list-style-type: none"> <li>ดำเนินการจัดทำโครงการปรับปรุงแผนที่ภาษี เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บภาษีของเทศบาลตำบลหนองขนาน</li> </ul>                                                                                                                               | ต.๒๕-ก.ย.๖๖           | ดำเนินการแล้ว        | กองคลัง      | -                 | -                        |
| ✓                 |                                |         | <ul style="list-style-type: none"> <li>ผู้ปฏิบัติงานขาดทักษะ เทคนิค การศึกษากฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง ที่จำเป็นสำหรับใช้ในการปฏิบัติงานอย่างถูกต้อง</li> </ul>                                                                                                   | ๔               | ๔       | สูง   | <ul style="list-style-type: none"> <li>มีการกำหนดแนวทางในการปฏิบัติงานที่ถูกต้องตามหลักเกณฑ์และวิธีการปฏิบัติงาน</li> <li>กำชับ ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานได้มีการนำหลักเกณฑ์การปฏิบัติที่ถูกต้องมาใช้ในการปฏิบัติ</li> </ul>                                                   | ต.๒๕-ก.ย.๖๖           | อยู่ระหว่างดำเนินการ | กองช่าง      | -                 | -                        |

**รายงานการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง  
เทศบาลตำบลหนองขนาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖**

| ความเสี่ยง        |                                |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | ระดับความเสี่ยง |       |             | แผนงาน/กิจกรรมการ<br>จัดการความเสี่ยง                                                                                                    | ระยะเวลา<br>ดำเนินการ | ผลการ<br>ดำเนินการ       | ผู้รับผิดชอบ | ปัญหา/<br>อุปสรรค | แนว<br>ทางแก้ไข<br>ปัญหา |
|-------------------|--------------------------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|--------------|-------------------|--------------------------|
| ประเภทความเสี่ยง  |                                | ปัจจัยเสี่ยง | โอกาส                                                                                                                                                                                                                                                                                             | ผลกระทบ         | ระดับ |             |                                                                                                                                          |                       |                          |              |                   |                          |
| การ<br>ปฏิบัติงาน | กฎหมาย<br>ระเบียบ<br>ข้อบังคับ |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                 |       |             |                                                                                                                                          |                       |                          |              |                   |                          |
| ✓                 | ✓                              |              | - ผู้ขออนุญาตยื่นเอกสารในการ<br>ขออนุญาตไม่ครบถ้วนตาม พรบ.<br>ควบคุมอาคาร ทำให้การพิจารณา<br>อนุญาตเกิดความล่าช้า<br>- ประชาชนยังขาดความรู้ความ<br>เข้าใจเกี่ยวกับ พรบ.ควบคุม<br>อาคาร                                                                                                            | ๓               | ๓     | ปาน<br>กลาง | จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์<br>เกี่ยวกับการขออนุญาต<br>ก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อเติม<br>อาคาร ตาม พรบ. ควบคุม<br>อาคาร                             | ต.๖๕-ก.ย.๖๖           | อยู่ระหว่าง<br>ดำเนินการ | กองช่าง      | -                 | -                        |
| ✓                 |                                |              | - แบบบูรณาการงานก่อสร้างที่<br>ไม่ได้รับการรับรองจากผู้มีใบ<br>ประกอบวิชาชีพวิศวกรรมควบคุม<br>(กว.) ไม่สามารถนำไปดำเนินการ<br>ในขั้นตอนต่อไปได้ ทำให้ดำเนิน<br>โครงการต่างๆ เกิดความล่าช้า<br>- ไม่มีพนักงานเทศบาล ตำแหน่ง<br>วิศวกรโยธา ปฏิบัติหน้าที่ในการ<br>ออกแบบและรับรูปแบบบรรจุ<br>รายการ | ๓               | ๓     | ปาน<br>กลาง | -ดำเนินการสรรหาพนักงาน<br>เทศบาลตำแหน่งวิศวกร<br>โยธา<br>-ขอความร่วมมือจาก<br>หน่วยงานด้านช่างที่มีใบ<br>ประกอบวิชาชีพในการ<br>รับรองแบบ | ต.๖๕-ก.ย.๖๖           | อยู่ระหว่าง<br>ดำเนินการ | กองช่าง      | -                 | -                        |

**รายงานการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง  
เทศบาลตำบลหนองขนาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖**

| ความเสี่ยง        |                                |              |                                                                                                                                                                                                           | ระดับความเสี่ยง |         |         | แผนงาน/กิจกรรมการ<br>จัดการความเสี่ยง                                                                                                             | ระยะเวลา<br>ดำเนินการ | ผลการ<br>ดำเนินการ   | ผู้รับผิดชอบ      | ปัญหา/<br>อุปสรรค | แนว<br>ทางแก้ไข<br>ปัญหา |
|-------------------|--------------------------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|
| ประเภทความเสี่ยง  |                                | ปัจจัยเสี่ยง |                                                                                                                                                                                                           | โอกาส           | ผลกระทบ | ระดับ   |                                                                                                                                                   |                       |                      |                   |                   |                          |
| การ<br>ปฏิบัติงาน | กฎหมาย<br>ระเบียบ<br>ข้อบังคับ | การเงิน      |                                                                                                                                                                                                           |                 |         |         |                                                                                                                                                   |                       |                      |                   |                   |                          |
| ✓                 |                                |              | การดำเนินงานโครงการหรือโครงการด้านการพัฒนาคุณภาพชีวิต และโครงการด้านการส่งเสริมอาชีพให้แก่กลุ่มสตรี และผู้สูงอายุไม่สามารถดำเนินการได้อย่างต่อเนื่อง                                                      | ๓               | ๓       | ปานกลาง | ส่งเสริมให้มีโครงการ/กิจกรรมด้านการพัฒนาคุณภาพชีวิต และโครงการด้านการส่งเสริมอาชีพให้แก่กลุ่มสตรี และกลุ่มผู้สูงอายุให้ดำเนินการได้อย่างต่อเนื่อง | ต.๒๕-ก.ย.๖๖           | อยู่ระหว่างดำเนินการ | กองสวัสดิการสังคม | -                 | -                        |
| ✓                 |                                |              | ปริมาณขยะมูลฝอยในพื้นที่มีปริมาณเพิ่มขึ้นจากการเพิ่มขึ้นของจำนวนประชากร มีขยะตกค้างเป็นแหล่งเพาะพันธุ์โรคประชาชนขาดความรู้ในการคัดและคัดแยกขยะมูลฝอย และไม่มีโครงการในการส่งเสริมการจัดกาขยะให้แก่ประชาชน | ๓               | ๓       | ปานกลาง | -ส่งเสริมให้มีการดำเนินการโครงการ/กิจกรรมที่ให้ความรู้ในการลดและคัดแยกขยะมูลฝอย ตามแนวทางของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น                          | ต.๒๕-ก.ย.๖๖           | อยู่ระหว่างดำเนินการ | กองสวัสดิการสังคม | -                 | -                        |

**รายงานการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง  
เทศบาลตำบลหนองขนาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖**

| ความเสี่ยง        |                                |              |                                                                                                                                                                   | ระดับความเสี่ยง |       |         | แผนงาน/กิจกรรมการ<br>จัดการความเสี่ยง                                                                                                                                             | ระยะเวลา<br>ดำเนินการ | ผลการ<br>ดำเนินการ   | ผู้รับผิดชอบ | ปัญหา/<br>อุปสรรค | แนว<br>ทางแก้ไข<br>ปัญหา |
|-------------------|--------------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------|-------------------|--------------------------|
| ประเภทความเสี่ยง  |                                | ปัจจัยเสี่ยง | โอกาส                                                                                                                                                             | ผลกระทบ         | ระดับ |         |                                                                                                                                                                                   |                       |                      |              |                   |                          |
| การ<br>ปฏิบัติงาน | กฎหมาย<br>ระเบียบ<br>ข้อบังคับ |              |                                                                                                                                                                   |                 |       | การเงิน |                                                                                                                                                                                   |                       |                      |              |                   |                          |
| ✓                 | ✓                              |              | รูปแบบการบริหารจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นรูปแบบที่ ๒ โดยกำหนดให้คณะกรรมการเป็นผู้ดูแลเรื่องอาคารสถานที่ ทำให้เทศบาลไม่สามารถใช้งบประมาณเกี่ยวกับอาคารสถานที่ได้ | ๓               | ๓     | ปานกลาง | ประชุมปรึกษาหารือคณะกรรมการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เพื่อนำผลการประชุมมาบรรจุไว้ในแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก สังกัดเทศบาลตำบลหนองขนาน เพื่อเป็นการรอบในการดำเนินการ | ต.ต.๖๕-ก.ย.๖๖         | อยู่ระหว่างดำเนินการ | กองการศึกษา  | -                 | -                        |
| ✓                 | ✓                              |              | บุคลากรทางการศึกษายังขาดความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาเนื่องจากระเบียบมีการเปลี่ยนแปลงบ่อย                                                    | ๓               | ๓     | ปานกลาง | จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการศึกษารอบรวม หลักสูตรต่างๆที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดและกำชับให้ศึกษาระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง                                        | ต.ต.๖๕-ก.ย.๖๖         | อยู่ระหว่างดำเนินการ | กองการศึกษา  | -                 | -                        |
| ✓                 | ✓                              |              | ระเบียบเกี่ยวกับการเงิน บัญชี และการพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีการเปลี่ยนแปลง ทำให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องยังขาดความชำนาญ การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า              | ๓               | ๓     | ปานกลาง | จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการศึกษารอบรวม หลักสูตรต่างๆที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดและกำชับให้ศึกษาระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง                                        | ต.ต.๖๕-ก.ย.๖๖         | อยู่ระหว่างดำเนินการ | กองการศึกษา  | -                 | -                        |

รายงานการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง  
เทศบาลตำบลหนองขนาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

| ความเสี่ยง       |                        |              |                                                                                                                                                             | ระดับความเสี่ยง |       |         | แผนงาน/กิจกรรม/การจัดการความเสี่ยง                                                                                                                                                     | ระยะเวลาดำเนินการ | ผลการดำเนินการ       | ผู้รับผิดชอบ                                           | ปัญหา/อุปสรรค | แนวทางการแก้ไขปัญหา |
|------------------|------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------|--------------------------------------------------------|---------------|---------------------|
| ประเภทความเสี่ยง |                        | ปัจจัยเสี่ยง | โอกาส                                                                                                                                                       | ผลกระทบ         | ระดับ |         |                                                                                                                                                                                        |                   |                      |                                                        |               |                     |
| การปฏิบัติงาน    | กฎหมายระเบียบข้อบังคับ |              |                                                                                                                                                             |                 |       | การเงิน |                                                                                                                                                                                        |                   |                      |                                                        |               |                     |
| ✓                |                        |              | การดำเนินงานด้านการส่งเสริมการเกษตรยังไม่มี資金ชัดเจนและเป็นรูปธรรม ส่วนใหญ่เป็นโครงการ/กิจกรรมที่ส่งเสริมความรู้ด้านการเกษตร                                 | ๓               | ๓     | ปานกลาง | เพิ่มเติมโครงการ/กิจกรรมและงบประมาณตามนโยบายของภาครัฐ เพื่อบริหารสาธารณูปโภคกลุ่มเป้าหมายอย่างทั่วถึง                                                                                  | ต.๒๕-ก.ย.๖๖       | อยู่ระหว่างดำเนินการ | กองส่งเสริมการเกษตร                                    | -             | -                   |
| ✓                |                        | ✓            | เอกสารประกอบการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง หรือเอกสารประกอบขอเบิกจ่ายไม่ครบถ้วนทำให้การเบิกจ่ายเกิดความล่าช้า และการจัดทำแบบขออนุญาตใช้รถราชการไม่เป็นปัจจุบัน | ๓               | ๓     | ปานกลาง | -มีการควบคุมการใช้รถให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบหลักฐานเอกสารก่อนเบิกจ่าย ดำเนินการให้ถูกต้องตามระเบียบที่กำหนด กำหนดให้ผู้รับผิดชอบให้ชัดเจน<br>-ให้งานพัสดุจัดทำทะเบียนคุมการเบิกจ่ายน้ำมัน | ต.๒๕-ก.ย.๖๖       | อยู่ระหว่างดำเนินการ | สำนักปลัดเทศบาล, กองช่าง, กองคลัง, กองส่งเสริมการเกษตร | -             | -                   |