



รายงานผลการดำเนินงาน
ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
รอบ 6 เดือน ประจำปี พ.ศ.2565

เทศบาลตำบลเกาะเพชร
อำเภอหัวไทร จังหวัดนครศรีธรรมราช

รายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2565

รอบ 6 เดือน (1 ตุลาคม 2564 - 31 มีนาคม 2565)

ของเทศบาลตำบลเกาะเพชร

1. หลักการและเหตุผล

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ อาทิ การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตาม ควบคุม และประเมินผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพมากขึ้น และลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร

ภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุกๆ องค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอน ที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยง เหล่านั้นอย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมาย ขององค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนด แนวทางในการจัดการความเสี่ยง และต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

นอกจากนี้ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. 2561 มาตรา 79 “ได้กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการ ความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด” และหนังสือกระทรวง การคลังที่ กค 0409.4/ว 23 ลงวันที่ 19 มีนาคม 2562

2 วัตถุประสงค์ของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

- 1) เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน เข้าใจหลักการ และกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- 2) เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- 3) เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
- 4) เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- 5) เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารจัดการความเสี่ยง กับกลยุทธ์
- 6) เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์กร

3. เป้าหมาย

1) ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่กำหนดไว้

2) ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

3) สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ

4) เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง

5) ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้งองค์กร

6) การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

4. การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และจัดการ ความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือองค์กร

4.2.1 การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน

เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการให้คะแนน ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ไว้ 5 ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และสูงมาก ดังนี้

หลักเกณฑ์การให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบ

1. โอกาสที่จะเกิด (Likelihood : L) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ซึ่งจำแนกเป็น 5 ระดับคือ

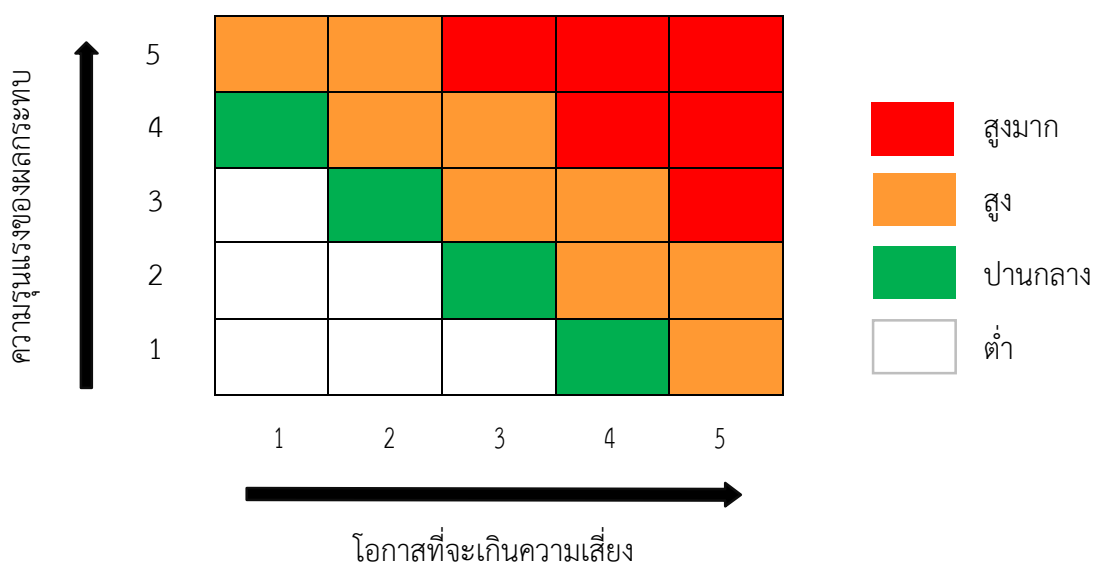
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	1 เดือนต่อครั้ง/เกิดขึ้นเป็นประจำ
4	สูง	1-6 เดือนต่อครั้ง/เกิดขึ้นค่อนข้างบ่อย
3	ปานกลาง	1 ปีต่อครั้งที่เกิดขึ้นเป็นบางครั้ง
2	น้อย	2-3 ปีต่อครั้ง/เกิดขึ้นนาน ๆ ครั้ง
1	น้อยมาก	5 ปีต่อครั้งที่เกิดขึ้นได้ในกรณียกเว้น

2. ผลกระทบ (Impact : I) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงจำแนกเป็น 5 ระดับ คือ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	รุนแรงที่สุด	เกิดความเสียหาย ร้อยละ 25 ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงานโครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สินอย่างมหันต์/การบาดเจ็บถึงเสียชีวิต
4	รุนแรงมาก	เกิดความเสียหาย ร้อยละ 20 ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงานโครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สินอย่างมาก/บาดเจ็บสาหัสถึงขั้นทุพพลภาพไม่สามารถทำงานได้
3	ปานกลาง	เกิดความเสียหาย ร้อยละ 15 ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงานโครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สินอย่างปานกลาง/บาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน
2	น้อย	เกิดความเสียหาย ร้อยละ 10 ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงานโครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สินอย่างพอสมควรได้รับบาดเจ็บอย่างรุนแรง
1	น้อยมาก	เกิดความเสียหาย ร้อยละ 5 ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงานโครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อ ชื่อเสียง ทรัพย์สินอย่างเล็กน้อย/ได้รับบาดเจ็บแต่ไม่รุนแรง

3. ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk : D) หมายถึง สถานะของ ความเสี่ยงที่ได้รับจากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง มีค่าเป็นเชิงปริมาณ ซึ่งคำนวณได้จากสูตรดังนี้

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{ระดับโอกาส} \times \text{ระดับผลกระทบของความเสี่ยง} \text{ หรือ } D = L \times I$$



4.2.2 การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ง

เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการดังนี้

1) พิจารณาโอกาส ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาส ความถี่ที่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใดตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

2) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

4.2.3 การวิเคราะห์ความเสี่ยง

เทศบาลตำบลเกาะเพชรได้พิจารณาโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และระดับผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยแล้วนำผลที่ได้มาพิจารณา ความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบว่าจะเกิดความเสี่ยงในระดับใด (ระดับความเสี่ยง = โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ x ผลกระทบที่จะเกิดความเสียหาย) ซึ่งจัดแบ่งเป็น 4 ระดับความเสี่ยงคือ

1) ระดับความเสี่ยงต่ำ คะแนนระดับความเสี่ยง 1-2 คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยง ที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง

2) ระดับความเสี่ยงปานกลาง คะแนนระดับความเสี่ยง 3-9 คะแนน หมายถึงระดับความเสี่ยง ที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุม เพื่อป้องกันมิให้ความเสี่ยงเพิ่มมากขึ้นไปอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับ

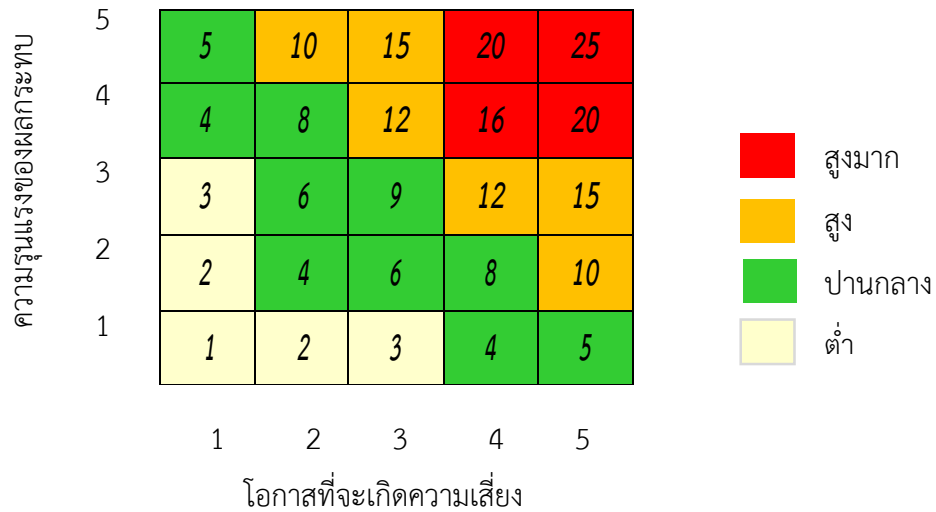
3) ระดับความเสี่ยงสูง คะแนนระดับความเสี่ยงเท่ากับ 10-15 คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

4) ระดับความเสี่ยงสูงมาก คะแนนระดับความเสี่ยง 16-25 คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที

ประเภทความเสี่ยง

Strategic Risk : S	=	ด้านกลยุทธ์
Operational Risk : O	=	ด้านการดำเนินงาน
Financial Risk : F	=	ด้านการเงิน
Compliance Risk : C	=	ด้านกฎหมาย/กฎระเบียบ

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)



การควบคุม (Control) หมายถึง นโยบายแนวทาง หรือขั้นตอนปฏิบัติต่าง ๆ ชั้นกกระทำ เพื่อลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ ดังนี้

1) การควบคุมเพื่อป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรกเช่น การอนุมัติ การจัดโครงสร้างองค์กร การแบ่งแยกหน้าที่ การควบคุมการเข้าถึงเอกสาร ข้อมูล ทรัพย์สิน เป็นต้น

2) การควบคุมเพื่อให้ตรวจพบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบทวน การวิเคราะห์ การยืนยันยอดการตรวจนับ การรายงาน ข้อบกพร่อง เป็นต้น

3) การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การให้รางวัล แก่ผู้ผลงานดี การประกาศเกียรติคุณ เป็นต้น

4) การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาด ที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต

5. การจัดการความเสี่ยง

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี แต่มสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง แต่อย่างไรก็ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงนั้นต้องคัมค่ากับการลดระดับผลกระทบของความเสี่ยงทางเลือกหรือยุทธศาสตร์ในการจัดการ ความเสี่ยงโดยเทศบาลตำบลท่าวังทองมีวิธีการบริหาร /จัดการความเสี่ยง 4 แนวคิดหลัก (4Ts) ซึ่งมีรายละเอียด ดังต่อไปนี้

วิธีการบริหาร/จัดการความเสี่ยง	ศัพท์ที่นิยมใช้ทั่วไป (กรมบัญชีกลาง)	แนวคิด
1.การยอมรับความเสี่ยง หมายถึง การตกลงกันที่จะยอมรับเนื่องจากไม่คุ้มค่าในการ จัดการหรือป้องกัน แต่การเลือกบริหารความเสี่ยงด้วยวิธีนี้ต้องมีการติดตามเฝ้าระวังอย่างสม่ำเสมอ	Risk Acceptance (Accept)	Teat
2.การลด/การควบคุมความเสี่ยง หมายถึง การปรับปรุงระบบการทำงาน หรือ ออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย หรือ ลดผลกระทบที่ อาจจะเกิดขึ้นจากรisk ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เช่น การจัดอบรมพนักงาน การจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน	Risk Reduction (Control)	Take
3.กระจายความเสี่ยง หรือโอนความเสี่ยง หมายถึง กระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้ หน่วยงานอื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป เช่น การทำประกันภัยกับบริษัทภายนอก หรือ การจ้างบุคคลภายนอกดำเนินการแทน (Outsource)	Risk Sharing (Transfer)	Transfer
4.การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง หมายถึง การจัดการกับความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงมาก และไม่อาจยอมรับได้ จึงตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรมที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้นไป	Risk Ad voidance (Ad void)	Terminate

6. การรายงานและติดตามผล

หลังจากจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการ จัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่าวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดีก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการ บริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้กระบวนการสอบทานอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตาม หรืออาจทำ checklist การติดตาม พร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน 2 ลักษณะคือ

1) การติดตามผลเป็นรายครั้ง (Separate Monitoring) เป็นการติดตาม ตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น ทุก 3 เดือน 6 เดือน 9 เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น

2) การติดตามผลในระหว่างการทำงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่าง ๆ ตามปกติของหน่วยงาน

7. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารความเสี่ยง จะต้องทำสรุปรายงานผล และประเมินผลการบริหารความเสี่ยง ประจำปีต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้มั่นใจว่าเทศบาลตำบลเกาะเพชร มีการบริหารความเสี่ยง เป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

8. การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพ ของแนวการบริหารความเสี่ยง ในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2565
เทศบาลตำบลเกาะเพชร อำเภอหัวไทร จังหวัดนครศรีธรรมราช

ความเสี่ยง (1)	ปัจจัยความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/ แนวทางการแก้ไข	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1. การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลงอาคาร หรือรื้อถอนอาคาร ยังมีผู้ยื่นขออนุญาตบางราย เตรียมเอกสารไม่ครบ ทำให้การยื่นขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลงอาคารหรือรื้อถอนอาคารล่าช้าออกไป	ปัจจัยภายนอก การยื่นขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลงอาคาร หรือรื้อถอนอาคาร ผู้ขออนุญาตเตรียมเอกสารมาไม่ครบถ้วน	ด้านการดำเนินงาน	ประชาสัมพันธ์ให้ข้อมูล ความรู้ และมาตรการที่ชัดเจนแก่ประชาชน ผ่านช่องทางต่างๆ เช่น ไลน์ เฟสบุ๊ก เว็บไซต์เทศบาล และช่องทางอื่นที่เหมาะสม	1 ต.ค.64 – 30 ก.ย.65	กองช่าง
2. งานควบคุมงานก่อสร้าง บุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ในการควบคุมงานก่อสร้างไม่เพียงพอ ต่อปริมาณงานบุคลากรหนึ่งคนต้องรับผิดชอบในการควบคุมงานหลายโครงการในเวลาเดียวกัน และปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ อีกหลายด้านทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า	ปัจจัยภายใน การปฏิบัติงานด้านการควบคุมการก่อสร้าง ขาดความคล่องตัว เกิดความล่าช้า	ด้านการปฏิบัติงาน	เพิ่มบุคลากรผู้รับผิดชอบงานก่อสร้างและกิจกรรมก่อสร้างงานโครงสร้างอื่นๆ คือ วิศวกรโยธา จำนวน 1 อัตรา	1 ต.ค.64 – 30 ก.ย.65	สำนักปลัดฯ (งานบริหารทั่วไป)
3. การสำรวจและซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะมีข้อร้องทุกข์เกี่ยวกับไฟฟ้าทางสาธารณะเกิดบ่อยครั้ง	ปัจจัยภายนอก ไฟฟ้าสาธารณะเสียหายบ่อยครั้ง ทำให้เกิดความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน	ด้านการปฏิบัติงาน	เพิ่มบุคลากรผู้รับผิดชอบงานไฟฟ้า จำนวน 1 อัตรา	1 ต.ค.64 – 30 ก.ย.65	สำนักปลัดฯ (งานบริหารทั่วไป)

ความเสี่ยง (1)	ปัจจัยความเสี่ยง (2)	ประเภท ความเสี่ยง (3)	มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/แนว ทางการแก้ไข (4)	ระยะเวลา ดำเนินการ (5)	ผู้รับผิดชอบ (6)
4. กิจกรรมการขอรับสิทธิเงินอุดหนุน เพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด การละลายการแข็งขึ้นทะเบียนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด	ปัจจัยภายนอก การละลายการแข็งขึ้นทะเบียนทำให้มีเด็กแรกเกิดได้รับเงินอุดหนุนล่าช้า	ด้านการเงิน	ประชาสัมพันธ์ชี้แจงถึงความสำคัญให้ผู้ปกครองทราบอย่างต่อเนื่อง ผ่านการแจ้งโดยงานทะเบียนราษฎร	1 ต.ค.64 – 30 ก.ย.65	สำนักปลัดฯ (งานพัฒนาชุมชน)
5. กิจกรรมป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัยประชาชนยังขาดความเข้าใจในการบริหารจัดการภัย	ปัจจัยภายนอก เนื่องจากปัจจุบันสภาพภูมิอากาศแปรปรวน ประชาชนอาจได้รับผลกระทบจากเหตุวาตภัย อุทกภัย และอาจเกิดอัคคีภัยได้ในบางกรณี	ด้าน กฎหมาย/ ด้านการ ปฏิบัติ	1. สนับสนุนและร่วมมือกับส่วนราชการ หน่วยงานต่างๆ ในการเตรียมความพร้อมในการป้องกันภัย และการช่วยเหลือผู้ประสบภัย โดยผ่านการทำกิจกรรมเตรียมความพร้อมในการป้องกันภัยทั้งก่อน ระหว่าง และหลังเกิดเหตุ 2. ติดตั้งระบบกล้องวงจรปิดในเขตชุมชนและสถานที่สำคัญ 3. จัดอบรม ชักซ้อมความพร้อมอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.) และดูแลรักษาความปลอดภัยและการจราจร อย่างสม่ำเสมอ	1 ต.ค.64 – 30 ก.ย.65	สำนักปลัดฯ (งานป้องกันฯ)

ความเสี่ยง (1)	ปัจจัยความเสี่ยง (2)	ประเภทความเสี่ยง (3)	มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/ แนวทางการแก้ไข (4)	ระยะเวลา ดำเนินการ (5)	ผู้รับผิดชอบ (6)
6. กิจกรรมส่งเสริมอาชีพแก่ชุมชน กลุ่มอาชีพไม่มีความต่อเนื่อง ขาดการตลาด ไม่เป็นไปตามกฎหมาย	ปัจจัยภายนอก ประชาชนในชุมชนขาดศักยภาพในการบริหารจัดการ ทำให้ผลการดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ และล้มเลิกไป	ด้านการดำเนินงาน	1. ส่งเสริมให้เกิดเกษตรอุตสาหกรรม ลดต้นทุน เพิ่มมูลค่าผลผลิตทางการเกษตร ปรับปรุงผลิตผลให้มีคุณภาพ ส่งเสริมการถนอมและแปรรูปสินค้า ส่งเสริมให้มีการเลี้ยงสัตว์เศรษฐกิจ เพื่อการบริโภค เพื่อจำหน่ายและเพื่อการอนุรักษ์ และเพิ่มช่องทางตลาด โดยผ่านการมอบองค์ความรู้และปลูก กระตุ้นพลังในการประกอบอาชีพ ด้วยการจัด กิจกรรมให้ความรู้ที่จำเป็นกับทรัพยากรที่มีในพื้นที่	1 ต.ค.64 – 30 ก.ย.65	สำนักปลัดฯ (งานพัฒนาชุมชน)
7. กิจกรรมการจัดเก็บขยะ รักษาความสะอาด ปริมาณขยะมีเพิ่มขึ้น และการทิ้งขยะไม่ได้มีการคัดแยกขยะ ก่อนนำมาทิ้ง	ปัจจัยภายนอก การจัดเก็บขยะล่าช้า เนื่องจากรถขยะต้องนำไปซ่อมแซม บำรุงรักษา ทำให้การเก็บขยะไม่เป็นไปตามแผน	ด้านการปฏิบัติ	1. ดำเนินการขอความอนุเคราะห์รถขยะจาก อปท. ใกล้เคียง หากรถเสียและต้องซ่อมบำรุง และจัดแผนการจัดเก็บอย่างรอบคอบหากเกิดกรณีนี้ 2. รณรงค์ ส่งเสริม ประชาสัมพันธ์ให้เห็น ความสำคัญในการคัดแยกขยะตั้งแต่ต้นทาง และจัดกิจกรรมสร้างแรงจูงใจให้เกิดผลอย่างเป็นรูปธรรม	1 ต.ค.64 – 30 ก.ย.65	สำนักปลัดฯ (งานบริหารทั่วไป)

ความเสี่ยง (1)	ปัจจัยความเสี่ยง (2)	ประเภทความเสี่ยง (3)	มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/ แนวทางการแก้ไข (4)	ระยะเวลา ดำเนินการ (5)	ผู้รับผิดชอบ (6)
8.ผลจากการถ่ายโอนภารกิจที่เพิ่มขึ้น แต่มีข้อจำกัดด้านงบประมาณและความเชี่ยวชาญของบุคลากรในการปฏิบัติงาน	ปัจจัยภายใน ไม่มีบุคลากรที่ปฏิบัติงานเฉพาะด้าน โดยเฉพาะภารกิจที่มีการถ่ายโอน จึงก่อให้เกิดความผิดพลาด เรื่องระเบียบ และข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	ด้านการปฏิบัติงาน	1.ให้บุคลากรที่รับผิดชอบเข้ารับการอบรมงานอย่างต่อเนื่อง และบริหารบุคลากรอย่างเหมาะสม	1 ต.ค.64 – 30 ก.ย.65	ทุกส่วนราชการ
9.กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณ การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน	ปัจจัยภายใน เจ้าหน้าที่ผู้ขอเบิกส่งเอกสารประกอบการเบิกจ่ายล่าช้า ทำให้ต้องรีบเบิกจ่าย เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบที่กำหนด	ด้านการปฏิบัติ	1.ให้หัวหน้าส่วนราชการ กำกับ กำชับ ดูแลเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบตรวจเอกสารและยอดเงินงบประมาณที่ต้องเบิกจ่ายให้ถูกต้องก่อนเสนอขออนุมัติเบิกจ่ายเงิน	1 ต.ค.64 – 30 ก.ย.65	กองคลัง (งานการเงิน)

ความเสี่ยง (1)	ปัจจัยความเสี่ยง (2)	ประเภทความเสี่ยง (3)	มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/แนวทางการแก้ไข (4)	ระยะเวลาดำเนินการ (5)	ผู้รับผิดชอบ (6)
10.กิจกรรมพัฒนาและการจัดเก็บรายได้ยังมีลูกหนี้ภาษีบางรายที่ยังค้างชำระภาษี	ปัจจัยภายใน ผู้รับการประเมินให้ยื่นแบบเสียภาษีไม่มายื่นชำระภาษีตามระยะเวลาที่กำหนด ทำให้การจัดเก็บภาษีไม่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบนโยบาย วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนด	ด้านการเงิน	1. กำชับเจ้าหน้าที่จัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษีให้ครบจำนวนทุกราย 2. เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ สร้างความเข้าใจกับประชาชนในการยื่นเสียภาษี เช่น เสียงตามสาย แผ่นพับ ไลน์กลุ่ม เว็บไซต์ของเทศบาล เป็นต้น	1 ต.ค.64 – 30 ก.ย.65	กองคลัง (งานจัดเก็บรายได้)
11.กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ไม่สามารถดำเนินงานการจัดซื้อจัดจ้างได้ตามแผนที่กำหนด	ปัจจัยภายใน มีบางงานที่ไม่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามแผน ทำให้งานกระจุกตัวในช่วงปลายปีงบประมาณ	ด้านการปฏิบัติงาน	1. ให้หัวหน้าส่วนราชการเร่งรัดและกำชับให้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามแผนการดำเนินงาน	1 ต.ค.64 – 30 ก.ย.65	กองคลัง (งานพัสดุ)

รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
รอบ 6 เดือน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2565
(1 ตุลาคม 2564 – 31 มีนาคม 2565)

รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
รอบ 6 เดือน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2565 (1 ตุลาคม 2564 – 31 มีนาคม 2565)
ของเทศบาลตำบลเกาะเพชร

ลำดับ ที่	ความเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา ป้องกัน	สรุปความเสี่ยงตามมาตรการ ป้องกัน			
			มาตรการควบคุม ภายใน	มาตรการ ตามแผนบริหาร ความเสี่ยง		หมด ไป	คงอยู่		ความ เสี่ยงที่ เกิดขึ้น ใหม่
							ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
1.	การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลงอาคาร หรือรื้อถอน อาคาร	มีผู้ยื่นขออนุญาตบางราย เตรียมเอกสาร ไม่ครบ ทำให้การยื่นขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร ดัดแปลงอาคารหรือรื้อ ถอนอาคารล่าช้าออกไป	การควบคุม	ประชาสัมพันธ์ให้ข้อมูล ความรู้ และ มาตรการที่ชัดเจนแก่ประชาชน ผ่าน สื่อช่องทางต่างๆ	ต.ค.64-ก.ย.65	สถานะ : ระหว่างดำเนินการ ปัญหาอุปสรรค : แนวทางแก้ไข : กำหนดมาตรการที่ ชัดเจน	✓		

ลำดับ ที่	ความเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา ป้องกัน	สรุปความเสี่ยงตามมาตรการป้องกัน			
			มาตรการควบคุม ภายใน	มาตรการ ตามแผนบริหาร ความเสี่ยง		หมด ไป	คงอยู่		ความ เสี่ยงที่ เกิดขึ้น ใหม่
							ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
						✓			
2	งานควบคุมงานก่อสร้าง บุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ในการ ควบคุมงานก่อสร้างไม่เพียงพอ ต่อปริมาณงาน	บุคลากรหนึ่งคนต้องรับผิดชอบในการ ควบคุมงานหลายโครงการในเวลา เดียวกัน และปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ อีกหลาย ด้านทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า	การควบคุม	เพิ่มบุคลากรผู้รับผิดชอบงานก่อสร้าง และกิจกรรมก่อสร้างงานโครงสร้าง อื่นๆ คือ วิศวกรโยธา จำนวน 1 อัตรา	ต.ค.64-ก.ย.65	สถานะ : ระหว่างดำเนินการ ปัญหาอุปสรรค : การดำเนินงาน ล่าช้า แนวทางแก้ไข : บริหารบุคลากรที่มี อย่างจำกัดตามความเร่งด่วนของงาน			

ลำดับ ที่	ความเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา ป้องกัน	สรุปความเสี่ยงตามมาตรการป้องกัน			
			มาตรการควบคุม ภายใน	มาตรการ ตามแผนบริหาร ความเสี่ยง		หมด ไป	คงอยู่		ความ เสี่ยงที่ เกิดขึ้น ใหม่
							ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
3.	การสำรวจและซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะมีข้อร้องทุกข์เกี่ยวกับ ไฟฟ้าทางสาธารณะเกิด บ่อยครั้ง	1.บุคลากรมีไม่เพียงพอต่อการแก้ไข ปัญหา 2.เหตุการณ์ทางธรรมชาติที่ทำให้ ปฏิบัติงานไม่ได้ เช่น ฝนตก พายุลมแรง	การควบคุม	เพิ่มบุคลากรผู้รับผิดชอบงานไฟฟ้า จำนวน 1 อัตรา	ต.ค.64-ก.ย.65		✓		สถานะ : ระหว่างดำเนินการ ปัญหาอุปสรรค : แนวทางแก้ไข : บริหารบุคลากรที่มี อย่างจำกัดตามความเร่งด่วนของงาน

ลำดับ ที่	ความเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา ป้องกัน	สรุปความเสี่ยงตามมาตรการป้องกัน			
			มาตรการควบคุม ภายใน	มาตรการ ตามแผนบริหาร ความเสี่ยง		หมด ไป	คงอยู่		ความเสี่ยง ที่เกิดขึ้น ใหม่
							ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
						✓			
4.	กิจกรรมการขอรับสิทธิเงิน อุดหนุน เพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรก เกิด การละลายการแจ้งขึ้น ทะเบียนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรก เกิด	การละลายการแจ้งขึ้นทะเบียนทำให้มี เด็กแรกเกิดได้รับเงินอุดหนุนล่าช้า	การควบคุม	ประชาสัมพันธ์ชี้แจงถึงความสำคัญ ให้ผู้ปกครองทราบอย่างต่อเนื่อง ผ่าน การแจ้งโดยงานทะเบียนราษฎร	ต.ค.64-ก.ย.65	สถานะ : ปิดประเด็น เนื่องจาก ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว ปัญหาอุปสรรค : แนวทางแก้ไข :			

ลำดับ ที่	ความเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา ป้องกัน	สรุปความเสี่ยงตามมาตรการป้องกัน			
			มาตรการควบคุม ภายใน	มาตรการ ตามแผนบริหาร ความเสี่ยง		หมด ไป	คงอยู่		ความเสี่ยง ที่เกิดขึ้น ใหม่
							ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
5.	กิจกรรมป้องกัน และบรรเทา สาธารณสุขประชาชน ยังขาดความเข้าใจในการ บริหารจัดการภัย	เนื่องจากปัจจุบันสภาพภูมิอากาศ แปรปรวน ประชาชนอาจได้รับ ผลกระทบจากเหตุวาทภัย อุทกภัย และ อาจเกิดอัคคีภัยได้ในบางกรณี	การควบคุม	1. สนับสนุนและร่วมมือกับส่วน ราชการ หน่วยงานต่างๆ ในการ เตรียมความพร้อมในการป้องกันภัย และการช่วยเหลือผู้ประสบภัย โดย ผ่านการทำกิจกรรมเตรียมความ พร้อมในการป้องกันภัยทั้งก่อน ระหว่าง และหลังเกิดเหตุ 2. จัดอบรม ชักซ้อมความพร้อม อาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.) และดูแลรักษาความ ปลอดภัยและการจราจร อย่าง สม่ำเสมอ	ต.ค.64-ก.ย.65	สถานะ : ระหว่าง ดำเนินการ ปัญหาอุปสรรค : แนวทางแก้ไข :			เกิดการ ระบาด ของโรค โควิด-19

ลำดับ ที่	ความเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา ป้องกัน	สรุปความเสี่ยงตามมาตรการป้องกัน			
			มาตรการควบคุม ภายใน	มาตรการ ตามแผนบริหาร ความเสี่ยง		หมด ไป	คงอยู่		ความเสี่ยง ที่เกิดขึ้น ใหม่
							ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
6.	กิจกรรมส่งเสริมอาชีพแก่ชุมชน กลุ่มอาชีพไม่มีความต่อเนื่อง ขาดการตลาด ไม่เป็นไปตาม กฎหมาย	ประชาชนในชุมชนขาดศักยภาพในการ บริหารจัดการกลุ่ม ทำให้ผลการ ดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์และ ล้มเลิกไป	การควบคุม	มอบองค์ความรู้และปลูกกระตุ้นพลัง ในการประกอบอาชีพ ด้วยการจัด กิจกรรมให้ความรู้ที่จำเป็นกับ ทรัพยากรที่มีในพื้นที่	ต.ค.64-ก.ย.65	สถานะ : ระหว่าง ดำเนินการ ปัญหาอุปสรรค : แนวทางแก้ไข :	✓		เกิดการ ระบาด ของโรค โควิด-19

ลำดับ ที่	ความเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา ป้องกัน	สรุปความเสี่ยงตามมาตรการป้องกัน			
			มาตรการควบคุม ภายใน	มาตรการ ตามแผนบริหาร ความเสี่ยง		หมด ไป	คงอยู่		ความเสี่ยง ที่เกิดขึ้น ใหม่
							ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
7.	กิจกรรมการจัดเก็บขยะ รักษา ความสะอาด ปริมาณขยะมีเพิ่มขึ้น และการ ทิ้งขยะไม่ได้มีการคัดแยกขยะ ก่อนทิ้ง	การจัดเก็บขยะล่าช้า เนื่องจากรถขยะ ต้องนำไปซ่อมแซม บำรุงรักษา ทำให้ การเก็บขยะไม่เป็นไปตามแผน	การควบคุม	1.ดำเนินการขอความอนุเคราะห์รถ ขยะจาก อปท.ใกล้เคียง หากรถเสีย และต้องซ่อมบำรุง และจัดแผนการ จัดเก็บอย่างรอบคอบหากเกิดกรณีนี้ 2. รณรงค์ ส่งเสริม ประชาสัมพันธ์ให้ เห็นความสำคัญในการคัดแยกขยะ ตั้งแต่ต้นทาง และจัดกิจกรรมสร้าง แรงจูงใจให้เกิดผลอย่างเป็นรูปธรรม	ต.ค.64-ก.ย.65	สถานะ : ระหว่าง ดำเนินการ ปัญหาอุปสรรค : แนวทางแก้ไข :	-		

ลำดับ ที่	ความเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา ป้องกัน	สรุปความเสี่ยงตามมาตรการป้องกัน			
			มาตรการควบคุม ภายใน	มาตรการ ตามแผนบริหาร ความเสี่ยง		หมด ไป	คงอยู่		ความเสี่ยง ที่เกิดขึ้น ใหม่
							ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
8.	ผลจากการถ่ายโอนภารกิจที่เพิ่มขึ้น แต่มีข้อจำกัดด้านงบประมาณและความเชี่ยวชาญของบุคลากรในการปฏิบัติงาน	ไม่มีบุคลากรที่ปฏิบัติงานเฉพาะด้าน โดยเฉพาะภารกิจที่มีการถ่ายโอน จึงก่อให้เกิดความผิดพลาด เรื่องระเบียบและข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	การควบคุม	ให้บุคลากรที่รับผิดชอบเข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง และบริหารบุคลากรอย่างเหมาะสม	ต.ค.64-ก.ย.65	สถานะ : ระหว่างดำเนินการ	ปัญหาอุปสรรค : บุคลากรรับผิดชอบงานหลายหน้าที่ จนขาดความเชี่ยวชาญ แนวทางแก้ไข :	-	

ลำดับ ที่	ความเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา ป้องกัน	สรุปความเสี่ยงตามมาตรการป้องกัน				
			มาตรการควบคุม ภายใน	มาตรการ ตามแผนบริหาร ความเสี่ยง		หมด ไป	คงอยู่		ความเสี่ยง ที่เกิดขึ้น ใหม่	
							ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้		
9.	กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อน อนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณ การจัดทำเอกสารประกอบการ เบิกจ่ายไม่ครบถ้วน	เจ้าหน้าที่ผู้ขอเบิกส่งเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายล่าช้า ทำให้ต้องรีบ เบิกจ่าย เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบฯที่ กำหนด	การควบคุม	ให้หัวหน้าส่วนราชการ กำกับ กำชับ ดูแล เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบตรวจ เอกสารและยอดเงินงบประมาณที่ ต้องเบิกจ่ายให้ถูกต้องก่อนเสนอขอ อนุมัติเบิกจ่ายเงิน	ต.ค.64-ก.ย.65	สถานะ : ระหว่าง ดำเนินการ ปัญหาอุปสรรค : แนวทางแก้ไข :	-			

ลำดับ ที่	ความเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา ป้องกัน	สรุปความเสี่ยงตามมาตรการป้องกัน			
			มาตรการควบคุม ภายใน	มาตรการ ตามแผนบริหาร ความเสี่ยง		หมด ไป	คงอยู่		ความเสี่ยง ที่เกิดขึ้น ใหม่
							ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
10.	กิจกรรมพัฒนาและการจัดเก็บ รายได้ ยังมีลูกหนี้ภาษีบางรายที่ยังค้าง ชำระภาษี	ผู้รับการประเมินให้ยื่นแบบเสียภาษีไม่มา ยื่นชำระภาษีตามระยะเวลาที่กำหนด ทำให้การจัดเก็บภาษีไม่เป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ นโยบาย วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนด	การควบคุม	1.กำชับเจ้าหน้าที่จัดทำหนังสือเร่งรัด การชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษีให้ ครบจำนวนทุกราย 2.เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ สร้างความเข้าใจกับประชาชนในการ ยื่นเสียภาษี เช่น เสียงตามสาย แผ่น พับ ไลน์กลุ่ม เว็บไซต์ของเทศบาล เป็นต้น 3.เพิ่มช่องทางการชำระภาษีผ่าน คิวอาร์โค้ดของหน่วยงาน	ต.ค.64-ก.ย.65	สถานะ : ระหว่าง ดำเนินการ ปัญหาอุปสรรค : แนวทางแก้ไข : กำหนด วิธีปฏิบัติหากผิดนัดใน การชำระภาษีที่ชัดเจน	-		

ลำดับ ที่	ความเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา ป้องกัน	สรุปความเสี่ยงตามมาตรการป้องกัน				
			มาตรการควบคุม ภายใน	มาตรการ ตามแผนบริหาร ความเสี่ยง		หมด ไป	คงอยู่		ความเสี่ยง ที่เกิดขึ้น ใหม่	
							ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้		
11.	กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สิน และพัสดุ ไม่สามารถดำเนินงานการจัดซื้อ จัดจ้างได้ตามแผนที่กำหนด	มีบางงานที่ไม่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ตามแผน ทำให้งานกระจุกตัวในช่วง ปลายปีงบประมาณ	การควบคุม	ให้หัวหน้าส่วนราชการเร่งรัดและ กำชับให้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างให้ เป็นไปตามแผนการดำเนินงาน	ต.ค.64-ก.ย.65	สถานะ : ระหว่าง ดำเนินการ ปัญหาอุปสรรค : แนวทางแก้ไข :	-			