



รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครศรีธรรมราช



จัดทำโดย
คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครศรีธรรมราช

สารบัญ

คำนำ	หน้า
บทนำ	
▪ หลักการและเหตุผล	๑
▪ วัตถุประสงค์	๑
▪ นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑
▪ การดำเนินงานบริหารความเสี่ยงของ อบจ.นครสวรรค์	๒-๕
สรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	
▪ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔	๖-๑๐
▪ ผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔	
- สรุปผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๑-๑๕
- แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ RM-๓)	๑๖-๒๑
- การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ RM-๔)	๒๒-๒๙
- การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ RM-๕)	๓๐-๓๖
ผลการประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔	
▪ ด้านความครบถ้วนขององค์ประกอบหลักของการบริหารความเสี่ยง	๓๗
▪ ด้านประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยง	๓๗
▪ ด้านประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยง	๓๘
▪ ปัญหาและอุปสรรค	๓๘
▪ ข้อเสนอแนะ	๓๘
ภาคผนวก	
- คำสั่งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง	

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ซึ่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ และประกาศใช้ เมื่อวันที่ ๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๓ และได้กำหนดแนวทางการติดตามและรายงานผลการดำเนินงาน โดยกำหนดให้ส่วนราชการที่เกี่ยวข้องจัดทำข้อมูลรายงานความก้าวหน้าของผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงตามแบบฟอร์ม RM-๓ ต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง และคณะกรรมการฯ จะต้องสรุปและจัดทำรายงานผลการดำเนินงานเสนอนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์และผู้กำกับดูแลทราบ อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ภายในเดือนธันวาคมของทุกปี

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์จึงได้จัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ เพื่อเป็นการประมวลภาพรวมผลการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยง สรุปปัญหาและอุปสรรค รวมถึงข้อเสนอแนะสำหรับการบริหารจัดการความเสี่ยงในปี พ.ศ.๒๕๖๕ และนำเสนอนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ให้ความเห็นชอบและรับทราบต่อไป

คณะกรรมการฯ หวังเป็นอย่างยิ่งว่า ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์จะได้นำรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ไปพัฒนาและปรับปรุงการบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น เพื่อเกิดประโยชน์สูงสุดต่อไป

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ขึ้น เพื่อคาดการณ์เหตุการณ์และปัจจัยที่อาจเป็นปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงาน ส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหายให้แก่หน่วยงาน เพื่อหาแนวทางป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงนั้นต่อไป

๒. วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ มีแผนบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต รวมถึงสภาวะการณ์ต่าง ๆ ที่จะส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

๒. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการดำเนินงานที่ส่งผลกระทบให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของโครงการ

๓. นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ได้กำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานทุกคนในองค์กรได้ถือปฏิบัติ ทั้งนี้ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปในแนวทางเดียวกันและเกิดเป็นวัฒนธรรมในการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร อันจะส่งผลให้การบริหารจัดการความเสี่ยงถูกปลูกฝังอยู่ในองค์กรอย่างยั่งยืน โดยนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงจะต้องพิจารณาให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องมีสาระสำคัญ ดังนี้

๑. ให้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ ตามแนวทาง COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Tread way Commission) ซึ่งเป็นกรอบแนวคิดในการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบทั้งองค์กร

๒. ให้มีการติดตามปัจจัยที่เป็นเหตุแห่งความเสี่ยง ทบทวน รวมทั้งจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

๓. ให้มีการเผยแพร่ความรู้สร้างความเข้าใจ และสร้างจิตสำนึกแก่ผู้ปฏิบัติงานทุกคนให้ตระหนักถึงความรู้รับผิดชอบที่จะต้องปฏิบัติตามนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเคร่งครัดและต่อเนื่องเป็นวัฒนธรรมขององค์กร

๔. การดำเนินงานบริหารความเสี่ยงของ อบจ.นครสวรรค์

องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ เพื่อรับผิดชอบในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ โดยคณะกรรมการฯ ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Tread way Commission) ดังนี้

๑) กำหนดวัตถุประสงค์

วัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง โดยพิจารณาจากเป้าหมายของแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ตามแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ของ อบจ.นครสวรรค์ นำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๒) การระบุความเสี่ยง (Event Identification)

โดยพิจารณาจากกิจกรรมของแผนงาน/โครงการที่ดำเนินการ นำมาวิเคราะห์จากสถานการณ์ในอนาคตที่อาจส่งผลให้กิจกรรมนั้นไม่สามารถบรรลุผลได้ หรือสถานการณ์ในอนาคตที่อาจส่งผลต่อการดำเนินการที่ไม่เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล รวมทั้งระบุประเภทของปัจจัยเสี่ยง ๔ ประเภท ได้แก่

- ๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)
 - ๒) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)
 - ๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)
 - ๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)
- ตามแบบฟอร์ม RM-๑ แบบฟอร์มระบุความเสี่ยงแผนงานโครงการ

๓) การประเมินความเสี่ยง (Risk assessment)

คือ การทบทวนมาตรการควบคุมและการจัดการความเสี่ยงปัจจุบัน การวิเคราะห์โอกาสและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งการจัดระดับความเสี่ยง เพื่อนำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบ และทำการคำนวณระดับความรุนแรงของความเสี่ยง โดยนำระดับความรุนแรงที่ได้จากการคำนวณมาเปรียบเทียบกับระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้ ซึ่งกำหนดระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้เป็น ๒ ระดับ ตามประเภทของปัจจัยเสี่ยง ดังนี้

- ปัจจัยเสี่ยงจากภายใน กำหนดระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้ อยู่ที่ระดับน้อยกว่าหรือเท่ากับ ๙
- ปัจจัยเสี่ยงจากภายนอก กำหนดระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้ อยู่ที่ระดับน้อยกว่าหรือเท่ากับ ๑๖
- และนำผลการประเมินมากำหนดเป็นแผนภูมิความเสี่ยง ตามแบบฟอร์มแผนภูมิความเสี่ยง และ

ทำการประเมินและกำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง เพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ตามแบบฟอร์ม RM-๑ โดยมีขั้นตอนการดำเนินการ มีดังนี้

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

โดยดำเนินการขั้นตอนรายละเอียด ดังต่อไปนี้

๓.๑) การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน กำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) ซึ่งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการให้คะแนน ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และ สูงมาก โดยให้ส่วนราชการพิจารณากำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง ตามความเหมาะสมกับแผนงาน/โครงการของตนเอง

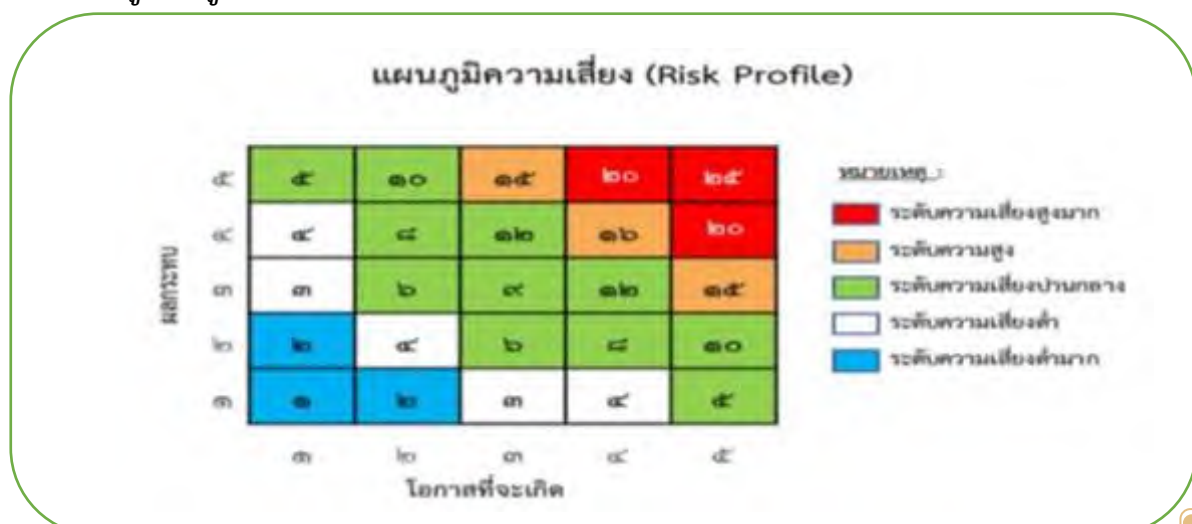
(๓.๒) การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง การนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัย ที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยง ที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการ ดังนี้

(๓.๒.๑) พิจารณาโอกาส ความถี่ ในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาสความถี่ที่จะเกิดนั้นมาก น้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

(๓.๒.๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรงหรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

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

(๓.๔) การจัดลำดับความเสี่ยง (Prioritize) เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้ว จะต้องนำมาจัดลำดับ ความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลปฏิบัติงาน/โครงการที่หน่วยงานรับผิดชอบ เพื่อกำหนดกิจกรรมการควบคุมแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (likelihood) และผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่ประเมินได้ตาม ตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยจัดเรียงลำดับจากสูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ ต่ำมาก **และเลือกความเสี่ยงสูงและสูงมากมาจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง** โดยใช้เกณฑ์ในการแบ่ง ดังนี้



เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง
ระดับความเสี่ยง = ค่าระดับของโอกาสที่จะเกิด x ค่าระดับของผลกระทบ

ระดับความเสี่ยง	ค่าความเสี่ยง (โอกาส & ผลกระทบ)	เกณฑ์การประเมิน
สูงมาก	๒๐ - ๒๕	อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งรัด จัดการ ความเสี่ยงให้ลดลงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
สูง	๑๕-๑๖	อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องจัดการความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
ปานกลาง	๕ - ๑๒	อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถดำเนินการควบคุมโดย กระบวนการควบคุมภายใน
ต่ำ	๓ - ๔	อยู่ในระดับที่พอยอมรับได้ แต่ยังคงควบคุมเพื่อป้องกัน ไม่ให้ เกิดความเสี่ยง
ต่ำมาก	๑ - ๒	อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง

๔) การจัดการความเสี่ยง (Risk Response)

คือการนำปัจจัยเสี่ยงที่มีระดับความสูงและสูงมาก มาวิเคราะห์เพื่อกำหนดมาตรการจัดการ ความเสี่ยง กำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง มอบหมายผู้รับผิดชอบ และกำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จ ตามแบบฟอร์ม RM-๒, แบบฟอร์มแผนการบริหารความเสี่ยงและดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

กลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง คณะกรรมการฯ ได้กำหนดกลยุทธ์/แนวทางในการจัดการ ความเสี่ยง ไว้ ๔ วิธี ดังนี้

(๔.๑) การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance)

หมายถึง การไม่ต้องการดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อลดโอกาส หรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นอีก กรณีนี้ใช้ความเสี่ยงที่มีน้อย ความน่าจะเป็นจะเกิดน้อยหรือว่ามีต้นทุนในการบริหารความเสี่ยงสูง ความเสี่ยงนั้น สามารถ ยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เช่น กรณีที่มีความเสี่ยงในระดับไม่รุนแรง และไม่คุ้ม ค่าที่จะดำเนินการใด ๆ ให้ขออนุมัติหลักการยอมรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใด ๆ แต่ควรมีมาตรการ ติดตาม อย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

(๔.๒) การลดความเสี่ยง (Risk Reduction) หรือควบคุมความเสี่ยง (Risk Control)

หมายถึง การลดโอกาสความน่าจะเป็นที่จะเกิดหรือลดความเสียหาย โดยการจัดระบบการควบคุม เพื่อป้องกันการปรับปรุงแก้ไขกระบวนการรวมกับแผนสำรองในเหตุฉุกเฉิน เช่นการปรับปรุงกระบวนการ ดำเนินงาน การจัดอบรมเพิ่มทักษะในการทำงานให้กับบุคลากรและจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน

(๔.๓) การกระจาย (Risk Sharing) หรือโอนความเสี่ยง (Risk Spreading)

หมายถึง การกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้หน่วยงานอื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป เช่น การทำประกันภัยองค์กรภายนอก หรือการจ้างบุคคลภายนอกดำเนินการแทน (Outsource)

(๔.๔) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance)

หมายถึง การหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง เช่น หยุดการดำเนินกิจกรรม การเปลี่ยนวัตถุประสงค์หรือเปลี่ยนแปลงกิจกรรมที่เป็นความเสี่ยง การปรับเปลี่ยนรูปแบบการทำงาน การลด ขนาดของงานหรือกิจกรรม ที่จะดำเนินการลงหรือเลือกกิจกรรมที่สามารถยอมรับได้มากกว่า เป็นต้น

๕) แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ได้ร่วมกันวิเคราะห์ความเสี่ยงและการประเมินผลกระทบของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นของแผนงาน/โครงการในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ พร้อมหาวิธีการในการจัดการความเสี่ยง โดยคัดเลือกแผนงาน/โครงการที่มีความเสี่ยงสูงและสูงมาก จำนวน ๓ โครงการ/กิจกรรม มาจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง (แบบ RM-๒) ได้ดังนี้

๑. กิจกรรมการบันทึกข้อมูลทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)

๒. กิจกรรมการขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคลออกไปปฏิบัติหน้าที่การใช้และรักษารถยนต์ราชการ

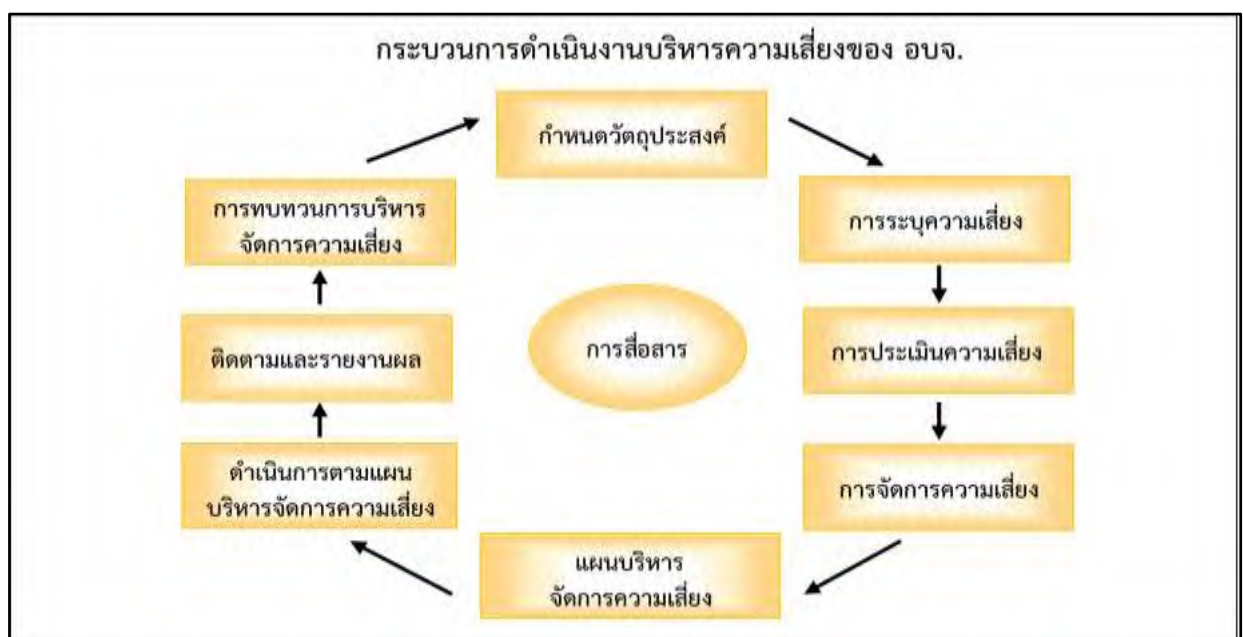
๓. กิจกรรมการติดตามการดำเนินงานด้านโครงสร้างพื้นฐานของกองช่าง, กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และกองกิจการพาณิชย์

๖) การติดตามและรายงานผลการดำเนินงาน

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ ได้กำหนดแนวทางการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ โดยให้ส่วนราชการที่เกี่ยวข้องจัดทำข้อมูลรายงานความก้าวหน้าของผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ตามแบบฟอร์ม RM-๓ ต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง และคณะกรรมการฯ จะต้องสรุปและจัดทำรายงานผลการดำเนินงานเสนอนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์และผู้กำกับดูแลทราบอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ภายในเดือนธันวาคมของทุกปี

๗) การทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ จะดำเนินการทบทวนความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่/ความเสี่ยงที่พบใหม่ เพื่อนำมาประเมินความเสี่ยงใหม่ และจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ และทบทวนแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อปรับปรุงและพัฒนาแผนบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานในช่วงเวลาถัดไป อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง อย่างน้อยภายในเดือนธันวาคม ของทุกปี



สรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ได้ร่วมกันวิเคราะห์ความเสี่ยงและการประเมินผลกระทบของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นของแผนงาน/โครงการ/กิจกรรมในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ พร้อมหาวิธีการในการจัดการความเสี่ยง โดยคัดเลือกแผนงาน/โครงการที่มีความเสี่ยงสูงและสูงมาก จำนวน ๓ โครงการ มาจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง ได้ดังนี้

ลำดับ	โครงการ/กิจกรรม	งบประมาณ (บาท)	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุ/ผลกระทบ	วิธีบริหารจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑	การบันทึกข้อมูลทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)	-	การบันทึกข้อมูลทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ยังไม่ครบถ้วน สมบูรณ์เท่าที่ควร	๑. การสำรวจตรวจสอบทรัพย์สินที่มีอยู่จริงยังไม่เป็นปัจจุบัน	๑. ลดความเสี่ยง	ทุกส่วนราชการในสังกัด อบจ.
				๒. กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ยังมีการปรับเปลี่ยนระบบฐานข้อมูลทรัพย์สิน ทำให้เจ้าหน้าที่มีความรู้และความเข้าใจคลาดเคลื่อนในการปฏิบัติ	๒. ลดความเสี่ยง	ทุกส่วนราชการในสังกัด อบจ.
๒	การขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคลออกไปปฏิบัติหน้าที่การใช้และรักษารถยนต์ของราชการ	-	การใช้รถยนต์ของทางราชการยังไม่เป็นไปตามระเบียบฯ	๑. การนำรถยนต์ออกไปปฏิบัติหน้าที่โดยไม่ขออนุญาตใช้รถส่วนบุคคล (ตามแบบ ๓)	๑. ลดความเสี่ยง	ทุกส่วนราชการในสังกัด อบจ.
				๒. เจ้าหน้าที่ผู้ขอใช้รถยนต์ส่วนบุคคลไม่มีรายชื่อในคำสั่งฯ ปฏิบัติหน้าที่ขับรถยนต์ (แบบ ๔)	๒. ลดความเสี่ยง	ทุกส่วนราชการในสังกัด อบจ.

ลำดับ	โครงการ/กิจกรรม	งบประมาณ (บาท)	ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุ/ผลกระทบ	วิธีบริหาร จัดการความ เสี่ยง	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓	แผนดำเนินงานประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ด้านโครงสร้างพื้นฐาน (กองช่าง, กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และ กองกิจการพาณิชย์)	-	การดำเนินงานด้าน โครงสร้างพื้นฐานไม่ เป็นไปตามแผนการ ดำเนินงานประจำปี	๑. การเตรียม ข้อมูลรายละเอียด เอกสารแบบแปลน และประมาณการ ราคา มีความล่าช้า หรือไม่สมบูรณ์ ครบถ้วน	๑. ลดความ เสี่ยง	- ฝ่ายยุทธศาสตร์ และแผนงาน กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ - กองช่าง - กองการศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม - กองกิจการ พาณิชย์
				๒. ผู้รับจ้างลง พื้นที่ที่จะ ดำเนินการล่าช้า/ ไม่เข้าดำเนินการ/ ดำเนินการ ไม่เป็นไปตาม รูปแบบ	๒. ลดความ เสี่ยง	- ฝ่ายยุทธศาสตร์ และแผนงาน กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ - กองช่าง - กองการศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม - กองกิจการ พาณิชย์

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์
แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่..... -
โครงการ/กิจกรรม.....การบันทึกข้อมูลทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)
วัตถุประสงค์.....เพื่อให้การบันทึกข้อมูลทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) เป็นไปด้วยความถูกต้องเรียบร้อยมีประสิทธิภาพ
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด.....การปฏิบัติงานเป็นไปตามคู่มือการจัดทำรายงานสำรวจสินทรัพย์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อการจัดทำบัญชีและรายงานการเงินตามมาตรฐานการบัญชีและนโยบายการบัญชีภาครัฐ
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ.....กองพัสดุและทรัพย์สิน องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

กระบวนการ ปฏิบัติงาน โครงการ/ ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risk actor) (๒)	สาเหตุความเสี่ยง (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการบริหาร ความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการ ความเสี่ยง มาตรการควบคุม เพิ่มเติม (๙)	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผล กระทบ (๕)	ระดับความ รุนแรง (๖)	ระดับความเสี่ยง ที่คาดหวัง (๗)				
๑. การบันทึกข้อมูล ทรัพย์สินขององค์การ บริหารส่วนจังหวัด นครสวรรค์ ในระบบ บัญชีคอมพิวเตอร์ของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น (e-LAAS)	การบันทึกข้อมูล ทรัพย์สินขององค์การ บริหารส่วนจังหวัด นครสวรรค์ ในระบบ บัญชีคอมพิวเตอร์ของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น (e-LAAS) ยัง ไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ เท่าที่ควร	๑. การสำรวจ ตรวจสอบทรัพย์สินที่มี อยู่จริงยังไม่เป็น ปัจจุบัน	๓	๔	๑๒	๙	ลดความเสี่ยง	๑.๑ แต่งตั้งคณะทำงาน ร่วมกันสำรวจทรัพย์สินที่ มีอยู่จริงให้เป็นปัจจุบัน ๑.๒ ติดตามผลการ ปรับปรุงข้อมูลทรัพย์สิน เป็นรายไตรมาส	๓๐ ก.ย. ๖๔/ กองพัสดุและ ทรัพย์สิน	-
		๒. กรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น ยังมี การปรับเปลี่ยนระบบ ฐานข้อมูลทรัพย์สิน ทำ ให้เจ้าหน้าที่มีความรู้ และความเข้าใจคลาด เคลื่อนในการปฏิบัติ	๓	๔	๑๒	๙	ลดความเสี่ยง	๒.๑ ประชุมชี้แจงกับ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๒.๒ แจกเวียนคู่มือแนว ทางการจัดทำรายงาน สำรวจสินทรัพย์ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อ จัดทำบัญชีและรายงาน การเงินตามมาตรฐานการ บัญชีภาครัฐ และนโยบาย การบัญชีภาครัฐ		

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์
แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่..... -.....
 โครงการ/กิจกรรม.....การขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคลออกไปปฏิบัติหน้าที่การใช้และรักษารถยนต์ของราชการ.....
 วัตถุประสงค์.....เพื่อให้สามารถตรวจสอบการใช้รถยนต์สอดคล้องกับเลขไมล์วัดระยะทางของรถยนต์.....
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด.....เพื่อให้การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลเป็นไปตามระเบียบการใช้อย่างง่ายและรักษารถยนต์.....
 ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ.....ทุกส่วนราชการในสังกัด องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์.....

กระบวนการ ปฏิบัติงาน โครงการ/ ขั้นตอน หลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risk actor) (๒)	สาเหตุความเสี่ยง (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการบริหาร ความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการ ความเสี่ยง มาตรการควบคุมเพิ่มเติม (๙)	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับความ รุนแรง (๖)	ระดับความเสี่ยง ที่คาดหวัง (๗)				
๑. การขออนุญาต ใช้รถยนต์ส่วนบุคคล ออกไปปฏิบัติหน้าที่ การใช้และรักษา รถยนต์ของราชการ	การใช้รถยนต์ ของทางราชการ ยังไม่เป็นไปตาม ระเบียบฯ	๑. การนำรถยนต์ ออกไปปฏิบัติหน้าที่ โดยไม่ขออนุญาตใช้ รถส่วนบุคคล (ตาม แบบ ๓)	๔	๔	๑๖	๔	ลดความเสี่ยง	๑. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ควบคุมและตรวจสอบการ ขออนุญาตใช้รถทุกครั้ง ๒. ชี้แจงเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบในการขอ	๓๐ ก.ย. ๖๔/ ทุกส่วนราชการ ในสังกัด อบจ.	-
		๒. เจ้าหน้าที่ผู้ขอใช้ รถยนต์ส่วนบุคคลไม่มี รายชื่อในคำสั่งฯ ปฏิบัติหน้าที่ขับ รถยนต์ (แบบ ๔)	๔	๔	๑๖	๔	ลดความเสี่ยง	อนุญาตใช้รถยนต์ ส่วนบุคคลและการบันทึก การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล ให้เข้าใจและปฏิบัติตาม ระเบียบฯ		

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์
แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่.....
โครงการ/กิจกรรม.....การติดตามแผนการดำเนินงานด้านโครงสร้างพื้นฐานของกองช่าง, กองศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และกองกิจการพาณิชย์
วัตถุประสงค์.....เพื่อให้การดำเนินงานด้านโครงสร้างพื้นฐานสำเร็จเรียบร้อยคล่องเป็นไปตามแผนการดำเนินงาน
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด.....การดำเนินงานโครงสร้างพื้นฐานสำเร็จเรียบร้อยคล่องเป็นไปตามแผนการดำเนินงาน ไม่ต่ำกว่าร้อยละ ๕๐
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ.....กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/ขั้นตอนหลัก (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (Risk actor) (๒)	สาเหตุความเสี่ยง (Root Cause) (๓)	การประเมินความเสี่ยง				วิธีการบริหารความเสี่ยง (๘)	แผนจัดการความเสี่ยง มาตรการควบคุมเพิ่มเติม (๙)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
			โอกาส (๔)	ผลกระทบ (๕)	ระดับความรุนแรง (๖)	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง (๗)				
๑. แผนดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ด้านโครงสร้างพื้นฐาน (กองช่าง, กองศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และกองกิจการพาณิชย์)	การดำเนินงานด้านโครงสร้างพื้นฐานไม่ปฏิบัติตามแผนการดำเนินงานประจำปี	๑. การเตรียมข้อมูลรายละเอียดเอกสารแบบแปลน และประมาณการราคา มี ความล่าช้าหรือ ไม่สมบูรณ์ครบถ้วน	๔	๔	๑๖	๑๒	ลดความเสี่ยง	๑.๑ แจ้งหน่วยงาน ที่รับผิดชอบ รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานโครงการด้านโครงสร้างพื้นฐาน เดือนละ ๑ ครั้ง ๑.๒ สรุปรายงานผลเสนอผู้บริหารฯ ทราบเดือนละ ๑ ครั้ง	๓๐ ก.ย. ๖๔/ ฝ่ายยุทธศาสตร์ และแผนงาน กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ	-
		๒. ผู้รับจ้างลงพื้นที่ที่จะดำเนินการล่าช้า/ไม่เข้าดำเนินการ/ดำเนินการไม่เป็นไปตามรูปแบบ	๔	๔	๑๖	๑๒	ลดความเสี่ยง	๒.๑ แจ้งหน่วยงานที่รับผิดชอบ ประสานกรมการตรวจการจ้าง เร่งรัดผู้รับจ้างให้เข้าดำเนินการตามแผนงานที่กำหนดและประสานผู้ควบคุมงานก่อสร้าง กำกับ ตรวจสอบ สั่งการผู้รับจ้างให้ดำเนินการตามที่กำหนดไว้ในสัญญาอย่างเคร่งครัด และรายงานผล เดือนละ ๑ ครั้ง ๒.๒ สรุปรายงานผลเสนอผู้บริหารฯ ทราบเดือนละ ๑ ครั้ง	๓๐ ก.ย. ๖๔/ ฝ่ายยุทธศาสตร์ และแผนงาน กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ	

๒. ผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ของ องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ ได้กำหนดแนวทางการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ โดยให้ส่วนราชการที่เกี่ยวข้องจัดทำข้อมูลรายงานความก้าวหน้าของผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ตามแบบฟอร์ม RM-๓ ต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง และคณะกรรมการฯ จะต้องสรุปและจัดทำรายงานผลการดำเนินงานเสนอนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์และผู้กำกับดูแลทราบอย่างน้อย ปีละ ๑ ครั้ง ภายในเดือนธันวาคมของทุกปี นั้น

จากการมอบหมายให้ส่วนราชการที่รับผิดชอบดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อจัดการความเสี่ยงในระดับสูงและสูงมาก จำนวน ๓ กิจกรรม/โครงการ ให้ลดลงมาอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยมี ส่วนราชการที่รับผิดชอบดังนี้

๑. การบันทึกข้อมูลทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ซึ่งมีกองพัสดุและทรัพย์สิน มีหน้าที่รับผิดชอบ

๒. การขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนกลางออกไปปฏิบัติหน้าที่การใช้และรักษารถยนต์ของราชการ ซึ่งทุกส่วนราชการมีหน้าที่ที่รับผิดชอบ โดยกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เป็นหน่วยงานรวบรวมข้อมูลรายงานเสนอนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ทราบ

๓. การติดตามแผนการดำเนินงานด้านโครงสร้างพื้นฐานของกองช่าง, กองศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และกองกิจการพาณิชย์ โดยกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เป็นหน่วยงานรวบรวมข้อมูลรายงานเสนอ นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ทราบ

ในการนี้ ส่วนราชการที่เกี่ยวข้องได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่กำหนดและมีการรายงานผลการดำเนินงานให้ฝ่ายเลขานุการเสนอต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อจัดทำสรุปรายงานผลการดำเนินงานตามการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ เสนอต่อนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ทราบ ซึ่งสามารถสรุปผลได้ ดังนี้

กิจกรรม/โครงการ	ผลการดำเนินการ			
	ลดลง ระดับยอมรับได้ (โครงการ)	คิดเป็นร้อยละของ ความเสี่ยงทั้งหมด	คงอยู่ ระดับยอมรับไม่ได้ (โครงการ)	คิดเป็นร้อยละ ของความเสี่ยง ทั้งหมด
๓	๒	๖๖.๖๗	๑	๓๓.๓๓

จากตารางข้างต้น การจัดการความเสี่ยงในระดับสูงและสูงมาก จำนวน ๓ โครงการ/กิจกรรม พบว่า ๑) สามารถจัดการความเสี่ยงให้ลดลงมาอยู่ในระดับยอมรับได้ แต่ยังคงควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยง จำนวน ๒ กิจกรรม/โครงการ คิดเป็นร้อยละ ๖๖.๖๗ ของจำนวนความเสี่ยงทั้งหมด

๒) ความเสี่ยงที่ยังคงเหลือจากการจัดการความเสี่ยง ซึ่งยังคงอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องนำไปหาวิธีการจัดการเพิ่มเติมในปีต่อไปนอกเหนือจากที่เคยดำเนินการมาแล้ว เพื่อจัดการความเสี่ยงให้ลดลงมาอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จำนวน ๑ กิจกรรม/โครงการ คิดเป็นร้อยละ ๓๓.๓๓ ของจำนวนความเสี่ยงทั้งหมดรายละเอียดตามตารางข้างท้ายนี้

สรุปผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง										
ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง						สถานะความเสี่ยง	ปัญหาอุปสรรค	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
		ก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง			หลังดำเนินการจัดการความ เสี่ยง					
		โอกาส	ผล กระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง	โอกาส	ผล กระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง			
๑. การบันทึกข้อมูลทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)										
การบันทึกข้อมูล ทรัพย์สินของ องค์การบริหาร ส่วนจังหวัด นครสวรรค์ ใน ระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ของ องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น (e- LAAS) ยังไม่ ครบถ้วนสมบูรณ์ เท่าที่ควร	๑. การสำรวจ ตรวจสอบทรัพย์สิน ที่มีอยู่จริงยังไม่เป็น ปัจจุบัน	๓	๔	๑๒ (ปาน กลาง)	๑	๓	๓ (ต่ำ)	☐ หมดไป ☒ คงอยู่ (ควบคุมได้) ☐ คงอยู่ (ควบคุม ไม่ได้)	๑. ส่วนราชการส่งข้อมูลไม่ตรงเวลาที่ กำหนด และข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน ไม่ม ีการตรวจสอบของที่มีอยู่จริง มีความ เข้าใจคลาดเคลื่อนในการกรอกข้อมูล ผ่านแบบฟอร์ม Asset form ทำให้ กองพัสดุและทรัพย์สิน ฝ่ายทะเบียน และทรัพย์สิน ต้องแก้ไขและ ตรวจสอบอีกครั้งก่อนอัปโหลดข้อมูล ลงระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น(e-LAAS)	๑. ผู้อำนวยการกอง พัสดุและทรัพย์สิน ๒. หัวหน้าฝ่ายทะเบียน พัสดุและทรัพย์สิน ๓. เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ
	๒. กรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น ยัง มีการปรับเปลี่ยน ระบบฐานข้อมูล ทรัพย์สิน ทำให้ เจ้าหน้าที่มีความรู้ และความเข้าใจ คลาดเคลื่อนในการ ปฏิบัติ	๔	๔	๑๖ (สูง)	๑	๓	๓ (ต่ำ)	☐ หมดไป ☒ คงอยู่ (ควบคุมได้) ☐ คงอยู่ (ควบคุม ไม่ได้)	๒. กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ยังมีการปรับเปลี่ยนระบบ ฐานข้อมูลทรัพย์สินอยู่ตลอดช่วง ปีงบประมาณที่ผ่านมา เช่นให้มีการ โอนบัญชีลูก-แม่ (หน่วยงานภายใต้ สังกัด) การนำงบเฉพาะกาล (บ งบกระแสเงินสด) ออกจากงบประมา ณ อบจ. เป็นต้น	

สรุปผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง										
ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง						สถานะความเสี่ยง	ปัญหาอุปสรรค	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
		ก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง			หลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง					
		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง			
๒. การขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคลออกไปปฏิบัติหน้าที่การใช้และรักษารถยนต์ของราชการ										
การใช้รถยนต์ ของทางราชการ ยังไม่เป็นไปตาม ระเบียบฯกำหนด	๑. การนำรถยนต์ออกไป ปฏิบัติหน้าที่โดยไม่ขอ อนุญาตใช้รถส่วนบุคคล (ตามแบบ ๓)	๔	๔	๑๖ (สูง)	๑	๓	๓ (ต่ำ)	☐ หมดไป ☒ คงอยู่ (ควบคุมได้) ☐ คงอยู่ (ควบคุม ไม่ได้)	-	ทุกส่วนราชการ
	๒. เจ้าหน้าที่ผู้ขอใช้ รถยนต์ส่วนบุคคลไม่มี รายชื่อในคำสั่งฯปฏิบัติ หน้าที่ใช้รถส่วนบุคคล (แบบ ๔)	๔	๔	๑๖ (สูง)	๑	๓	๑ (ต่ำ)	☐ หมดไป ☒ คงอยู่ (ควบคุมได้) ☐ คงอยู่ (ควบคุม ไม่ได้)	-	

สรุปผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง										
ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง						สถานะความเสี่ยง	ปัญหาอุปสรรค	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
		ก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง			หลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง					
		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง			
๓. แผนดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ด้านโครงสร้างพื้นฐาน (กองช่าง, กองศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และกองกิจการพาณิชย์)										
การดำเนินงานด้านโครงสร้างพื้นฐานไม่เป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปี	๑. การเตรียมข้อมูลรายละเอียดเอกสารแบบแปลน และประมาณการราคา มีความล่าช้าหรือไม่ สมบูรณ์ครบถ้วน	๔	๔	๑๖ (สูง)	๔	๔	๑๖ (สูง)	☐ หมดไป ☐ คงอยู่ (ควบคุมได้) ☒ คงอยู่ (ควบคุมไม่ได้)	กองช่าง การจัดทำแบบรูปรายการงานก่อสร้างและกำหนดราคากลาง ยังมีความล่าช้า ทำให้ต้องดำเนินการกันเงินทุกโครงการ กองการศึกษาฯ ๑. การจัดทำแบบรูปรายการงานก่อสร้างและกำหนดราคากลาง ยังมีความล่าช้า ๒. การจัดหาด้วยวิธีการประกาศเชิญชวนไม่สามารถดำเนินการได้เนื่องจากต้องปฏิบัติตามหนังสือสั่งการ ว๘๙ กองกิจการพาณิชย์ ๑. ยกเลิกเนื่องจากรอแผนแม่บท ๒. มีการเปลี่ยนวิธีการปรับปรุง	๑. กองช่าง ๒. กองการศึกษาฯ ๓. กองกิจการพาณิชย์ ๔. กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

สรุปผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง										
ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง						สถานะความเสี่ยง	ปัญหาอุปสรรค	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
		ก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง			หลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง					
		โอกาส	ผล กระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง	โอกาส	ผล กระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง			
๓. แผนดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ด้านโครงสร้างพื้นฐาน (กองช่าง, กองศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และกองกิจการพาณิชย์) (ต่อ)										
	๒. ผู้รับจ้างลงพื้นที่ที่จะดำเนินการล่าช้า/ไม่เข้าดำเนินการ/ดำเนินการไม่เป็นไปตามรูปแบบ	๔	๔	๑๖ (สูง)	๑	๓	๓ (ต่ำ)	☐ หมดไป ☒ คงอยู่ (ควบคุมได้) ☐ คงอยู่ (ควบคุมไม่ได้)		๑. กองช่าง ๒. กองการศึกษาฯ ๓. กองกิจการพาณิชย์ ๔. กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่ -

โครงการ/กิจกรรม การบันทึกข้อมูลทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)

วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบันทึกข้อมูลทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) เป็นไปด้วยความถูกต้องเรียบร้อยมีประสิทธิภาพ

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด การปฏิบัติงานเป็นไปตามคู่มือการจัดทำรายงานสำรวจสินทรัพย์ขององค์กรปกครองท้องถิ่นเพื่อการจัดทำบัญชีและรายงานการเงินตามมาตรฐานการบัญชีและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองพัสดุและทรัพย์สิน องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๑)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)			
		มาตรการ ควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตามแผน บริหารความเสี่ยง (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยง ที่เกิดขึ้นใหม่
										ควบคุมได้	ควบคุม	
การบันทึกข้อมูลทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์เท่าที่ควร	๑. การสำรวจตรวจสอบทรัพย์สินที่มีอยู่จริงยังไม่เป็นปัจจุบัน	-	๑.๑ แต่งตั้งคณะทำงานร่วมกันสำรวจทรัพย์สินที่มีอยู่จริงให้เป็นปัจจุบัน ๑.๒ ติดตามผลการปรับปรุงข้อมูลทรัพย์สินเป็นรายไตรมาส		←		→	๑. ผู้อำนวยการกองพัสดุและทรัพย์สิน ๒. หัวหน้าฝ่ายทะเบียนพัสดุและทรัพย์สิน ๓. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ	สถานะ : - ควบคุมได้ ปัญหาอุปสรรค : ส่วนราชการส่งข้อมูลไม่ตรงเวลาที่กำหนด และข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน ไม่มีการตรวจสอบของที่มีอยู่จริง มีความเข้าใจคลาดเคลื่อนในการกรอกข้อมูลผ่านแบบฟอร์ม Asset form ทำให้กองพัสดุและทรัพย์สิน ฝ่ายทะเบียนและทรัพย์สิน ต้องแก้ไขและตรวจสอบอีกครั้ง ก่อนอัปโหลดข้อมูลลงระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น(e-LAAS) แนวทางการแก้ไข : สร้างความเข้าใจให้กับเจ้าหน้าที่ผู้ให้ข้อมูล และเน้นย้ำให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบตรวจสอบข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน	-		

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่.....
โครงการ/กิจกรรม.....การบันทึกข้อมูลทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์.ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)
วัตถุประสงค์.....เพื่อให้การบันทึกข้อมูลทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์.ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) เป็นไปด้วยความถูกต้องเรียบร้อยมีประสิทธิภาพ.....
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด.....การปฏิบัติงานเป็นไปตามคู่มือการจัดทำรายงานสำรวจสินทรัพย์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อการจัดทำบัญชีและรายงานการเงินตามมาตรฐานการบัญชีและนโยบายการบัญชีภาครัฐ.....
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ.....กองพัสดุและทรัพย์สิน องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์.....

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๑)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)			
		มาตรการ ควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตามแผน บริหารความเสี่ยง (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยง ที่เกิดขึ้นใหม่
										ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
										✓		
การบันทึกข้อมูลทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์เท่าที่ควร	๒. กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ยังมีการเปลี่ยนแปลงระบบฐานข้อมูลทรัพย์สินทำให้เจ้าหน้าที่ มีความรู้ และความเข้าใจคลาดเคลื่อนในการปฏิบัติ	-	๒.๑ ประชุมชี้แจงกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๒.๒ แจ่งเวียนคู่มือแนวทางการจัดทำรายงานสำรวจสินทรัพย์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อจัดทำบัญชีและรายงานการเงินตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ และนโยบายการบัญชีภาครัฐ	←			→	๑. ผู้อำนวยการกองพัสดุและทรัพย์สิน ๒. หัวหน้าฝ่ายทะเบียนพัสดุและทรัพย์สิน ๓. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ	สถานะ : ควบคุมได้ ปัญหาอุปสรรค : กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ยังมีการเปลี่ยนแปลงระบบฐานข้อมูลทรัพย์สินอยู่ตลอดช่วงปีงบประมาณที่ผ่านมา เช่นให้มีการโอนบัญชีลูก-แม่ (หน่วยงานภายใต้สังกัด) การนำงบเฉพาะกาล (ปีงบระยะเพ็็ด) ออกจากงบประมาณ อบจ. เป็นต้น แนวทางการแก้ไข : เข้ารับการอบรมความรู้เกี่ยวกับ การปิดบัญชีและระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) และประสานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการปรับปรุงฐานข้อมูลดังกล่าว	-		

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่ -

โครงการ/กิจกรรม การขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคลออกไปปฏิบัติหน้าที่การใช้และรักษารถยนต์ของราชการ

วัตถุประสงค์ เพื่อให้สามารถตรวจสอบการใช้รถยนต์สอดคล้องกับเลขไมล์วัดระยะทางของรถยนต์

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เพื่อให้การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลเป็นไปตามระเบียบการใช้จ่ายและรักษารถยนต์

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ ทุกส่วนราชการในสังกัด องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๑)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)			
		มาตรการ ควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตามแผน บริหารความเสี่ยง (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยง ที่เกิดขึ้น ใหม่
										ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
การใช้รถยนต์ของ ทางราชการยังไม่ เป็นไปตามระเบียบ	๑. การนำรถยนต์ ออกไปปฏิบัติหน้าที่ โดยไม่ขออนุญาตใช้ รถส่วนกลาง (ตามแบบ ๓) ๒. เจ้าหน้าที่ผู้ขอใช้ รถยนต์ส่วนกลางไม่มี รายชื่อในคำสั่งฯ ปฏิบัติหน้าที่ขับ รถยนต์ (แบบ ๔)	ติดตามผลการ ดำเนิน งานตาม แผนการ ดำเนินงานเป็น ประจำทุกเดือน	๑. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ควบคุมและตรวจสอบ การขออนุญาตใช้รถ ทุกครั้ง ๒. ชี้แจงเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบในการขอ อนุญาตใช้รถยนต์ ส่วนกลางและการ บันทึกการใช้รถยนต์ ส่วนกลางให้เข้าใจและ ปฏิบัติตามระเบียบฯ		←		→	ทุกส่วนราชการใน สังกัด อบจ.	สถานะ : ควบคุมได้ ปัญหาอุปสรรค : - แนวทางการแก้ไข : -	-		

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่.....
โครงการ/กิจกรรม.....การติดตามแผนการดำเนินงานด้านโครงสร้างพื้นฐานของกองช่าง, กองศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และกองกิจการพาณิชย์
วัตถุประสงค์.....เพื่อให้การดำเนินงานด้านโครงสร้างพื้นฐานสำเร็จเรียบร้อยคล่องเป็นไปตามแผนการดำเนินงาน
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด.....การดำเนินงานโครงสร้างพื้นฐานสำเร็จเรียบร้อยคล่องเป็นไปตามแผนการดำเนินงาน ไม่ต่ำกว่าร้อยละ ๕๐
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ.....กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๑)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)			
		มาตรการ ควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตามแผน บริหารความเสี่ยง (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยง ที่เกิดขึ้น ใหม่
										ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
การดำเนินงานด้าน โครงสร้างพื้นฐานไม่เป็นไป ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปี	๑. การเตรียมข้อมูล รายละเอียดเอกสาร แบบแปลนและประมาณ การราคา มีความล่าช้า หรือ ไม่สมบูรณ์ ครบถ้วน	ติดตามผลการดำเนิน งานตามแผนการ ดำเนินงานเป็นประจำ ทุกเดือน	๑.๑ แจ้งหน่วยงานที่ รับผิดชอบรายงาน ความก้าวหน้าของการ ดำเนินงานโครงการ ด้านโครงสร้างพื้นฐาน เดือนละ ๑ ครั้ง ๑.๒ สรุปรายงานผล เสนอผู้บริหารฯ ทราบ เดือนละ ๑ ครั้ง		←→			←→	๑. กองช่าง ๒. กองการศึกษาฯ ๓. กองกิจการ พาณิชย์ ๔. กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ	สถานะ : ควบคุม ปัญหาอุปสรรค : กองช่าง การจัดทำแบบรูปรายการ งานก่อสร้างและกำหนดราคากลาง ยังมีความล่าช้า กองการศึกษาฯ ๑. การจัดทำแบบรูปรายการงาน ก่อสร้างและกำหนดราคากลาง ยังมี ความล่าช้า ๒. การจัดหาด้วยวิธีการประกาศเชิญ ชวนไม่สามารถดำเนินการได้ เนื่องจากต้องปฏิบัติตามหนังสือสั่งการ ว๘๙ กองกิจการพาณิชย์ ๑. ยกเลิกเนื่องจากรอแผนแม่บท ๒. มีการเปลี่ยนวิธีการปรับปรุง		

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่.....
 โครงการ/กิจกรรม.....การติดตามแผนการดำเนินงานด้านโครงสร้างพื้นฐานของกองช่าง, กองศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และกองกิจการพาณิชย์
 วัตถุประสงค์.....เพื่อให้การดำเนินงานด้านโครงสร้างพื้นฐานสำเร็จเรียบร้อยคล่องเป็นไปตามแผนการดำเนินงาน
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด.....การดำเนินงานโครงสร้างพื้นฐานสำเร็จเรียบร้อยคล่องเป็นไปตามแผนการดำเนินงาน ไม่ต่ำกว่าร้อยละ ๕๐
 ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ.....กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๑)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)				
		มาตรการ ควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตามแผน บริหารความเสี่ยง (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔			หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยง ที่เกิดขึ้น ใหม่
											ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
									แนวทางการแก้ไข : กองช่าง ดำเนินการกันเงินทุก โครงการ พร้อมเร่งรัดจัดทำรูปแบบ รายการงานก่อสร้างและกำหนด ราคากลาง กองการศึกษา ๑. ดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการ และติดตามแบบ จำนวน ๓ ครั้ง ๒. ดำเนินการปรับเปลี่ยนการจัดหา จากวิธีการประกาศเชิญชวนเป็น วิธีการคัดเลือก ตามหนังสือสั่งการ ว๘๙ กองกิจการพาณิชย์ -				

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่.....
โครงการ/กิจกรรม.....การติดตามแผนการดำเนินงานด้านโครงสร้างพื้นฐานของกองช่าง, กองศึกษา, ศาสนาและวัฒนธรรม และกองกิจการพาณิชย์
วัตถุประสงค์.....เพื่อให้การดำเนินงานด้านโครงสร้างพื้นฐานสำเร็จเรียบร้อยคล่องเป็นไปตามแผนการดำเนินงาน
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด.....การดำเนินงานโครงสร้างพื้นฐานสำเร็จเรียบร้อยคล่องเป็นไปตามแผนการดำเนินงาน ไม่ต่ำกว่าร้อยละ ๕๐
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ.....กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ, องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) (๑)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause) (๒)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา (๕)				ผู้รับผิดชอบ (๖)	สถานะความเสี่ยง (๗)			
		มาตรการ ควบคุมภายใน (๓)	มาตรการตามแผน บริหารความเสี่ยง (๔)	Q๑	Q๒	Q๓	Q๔		หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยง ที่เกิดขึ้น ใหม่
										ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
	๒. ผู้รับจ้างลงพื้นที่ที่จะ ดำเนินการล่าช้า/ไม่เข้า ดำเนินการ/ดำเนินการ ไม่เป็นไปตามรูปแบบ		๒.๑ แจ้งหน่วยงาน ที่รับผิดชอบประสาน กรรมการตรวจการจ้าง เร่งรัดผู้รับจ้างให้เข้า ดำเนินการตามแผนงาน ที่กำหนดและประสาน ผู้ควบคุมงานก่อสร้าง กำกับตรวจสอบ สั่งการ ผู้รับจ้างให้ดำเนินการ ตามที่กำหนดไว้ในสัญญา อย่างเคร่งครัด และ รายงานผล เดือนละ ๑ ครั้ง ๒.๒ สรุปรายงานผล เสนอผู้บริหารฯ ทราบเดือนละ ๑ ครั้ง						ฝ่ายยุทธศาสตร์และ แผนงาน กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ	สถานะ : ควบคุมได้ ปัญหาอุปสรรค : - แนวทางการแก้ไข : - หมายเหตุ		

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์
การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่.....
โครงการ/กิจกรรม.....การบันทึกข้อมูลทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)
วัตถุประสงค์.....เพื่อให้การบันทึกข้อมูลทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) เป็นไปด้วยความถูกต้อง
.....เรียนร้อยมีประสิทธิภาพ
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด.....การปฏิบัติงานเป็นไปตามคู่มือการจัดทำรายงานสำรวจสินทรัพย์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อการจัดทำบัญชีและรายงานการเงินตามมาตรฐานการบัญชีและนโยบาย
.....การบัญชีภาครัฐ
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ.....กองพัสดุและทรัพย์สิน องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause)	มาตรการตามแผน บริหารความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	สถานะ การดำเนินการ	ผลการดำเนินการ	เอกสาร/หลักฐาน	ปัญหาอุปสรรค/ แนวทางแก้ไข
๑. การบันทึกข้อมูลทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)								
การบันทึกข้อมูลทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์เท่าที่ควร	๑. การสำรวจตรวจสอบทรัพย์สินที่มีอยู่จริงยังไม่เป็นปัจจุบัน	๑.๑ แต่งตั้งคณะทำงานร่วมกันสำรวจทรัพย์สินที่มีอยู่จริงให้เป็นปัจจุบัน ๑.๒ ติดตามผลการปรับปรุงข้อมูลทรัพย์สินเป็นรายไตรมาส	ม.ค. - ก.ย.๖๔ ต.ค.๖๓ -ก.ย.๖๔	๑. ผู้อำนวยการกองพัสดุและทรัพย์สิน ๒. หัวหน้าฝ่ายทะเบียนพัสดุและทรัพย์สิน ๓. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☐ อยู่ระหว่างดำเนินการ ☒ ดำเนินการแล้วเสร็จ	๑. ดำเนินการแต่งตั้งคณะทำงาน ๒. บันทึกแจ้งผลการปรับปรุงข้อมูลทรัพย์สินเป็นรายไตรมาส	- คำสั่งแต่งตั้งคณะทำงาน - รายงานการประชุม - บันทึกข้อความกองพัสดุและทรัพย์สิน	ปัญหาอุปสรรค ส่วนราชการส่งข้อมูลไม่ตรงเวลาที่กำหนด และข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน ไม่มีการตรวจสอบของที่มีอยู่จริง มีความเข้าใจคลาดเคลื่อนในการกรอกข้อมูลผ่านแบบฟอร์ม Asset form ทำให้กองพัสดุและทรัพย์สิน ฝ่ายทะเบียนและทรัพย์สิน ต้องแก้ไขและตรวจสอบอีกครั้งก่อนอัปโหลดข้อมูลลงระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์
การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่.....
โครงการ/กิจกรรม.....การบันทึกข้อมูลทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)
วัตถุประสงค์.....เพื่อให้การบันทึกข้อมูลทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) เป็นไปด้วยความถูกต้อง
.....เรียนรู้และมีประสิทธิภาพ
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด.....การปฏิบัติงานเป็นไปตามคู่มือการจัดทำรายงานสำรวจสินทรัพย์ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อการจัดทำบัญชีและรายงานการเงินตามมาตรฐานการบัญชีและนโยบาย
.....การบัญชีภาครัฐ
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ.....กองพัสดุและทรัพย์สิน องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause)	มาตรการตามแผน บริหารความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	สถานะ การดำเนินการ	ผลการดำเนินการ	เอกสาร/หลักฐาน	ปัญหาอุปสรรค/ แนวทางแก้ไข
๑. การบันทึกข้อมูลทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)								
								แนวทางแก้ไข สร้าง ความเข้าใจให้กับ เจ้าหน้าที่ผู้ให้ข้อมูล และเน้นย้ำให้ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ตรวจสอบข้อมูลให้ เป็นปัจจุบัน

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์
การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่.....
โครงการ/กิจกรรม.....การบันทึกข้อมูลทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)
วัตถุประสงค์.....เพื่อให้การบันทึกข้อมูลทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) เป็นไปด้วยความถูกต้อง
.....เรียนรู้และมีประสิทธิภาพ
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด.....การปฏิบัติงานเป็นไปตามคู่มือการจัดทำรายงานสำรวจสินทรัพย์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อการจัดทำบัญชีและรายงานการเงินตามมาตรฐานการบัญชีและนโยบาย
.....การบัญชีภาครัฐ
ผลงานย่อยที่รับผิดชอบ.....กองพัสดุและทรัพย์สิน องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause)	มาตรการตามแผน บริหารความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	สถานะ การดำเนินการ	ผลการดำเนินการ	เอกสาร/หลักฐาน	ปัญหาอุปสรรค/แนว ทางแก้ไข
๑. การบันทึกข้อมูลทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)								
๒. กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ยังมีการปรับเปลี่ยนระบบฐานข้อมูลทรัพย์สิน ทำให้เจ้าหน้าที่มีความรู้ และความเข้าใจคลาดเคลื่อนในการปฏิบัติ	๒.๑ ประชุมชี้แจงกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๒.๒ แจกเวียนคู่มือแนวทางการจัดทำสินทรัพย์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อจัดทำบัญชีและรายงานการเงินตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ และนโยบายการบัญชีภาครัฐ	๒.๑ ประชุมชี้แจง กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๒.๒ แจกเวียนคู่มือแนวทางการจัดทำสินทรัพย์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อจัดทำบัญชีและรายงานการเงินตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ และนโยบายการบัญชีภาครัฐ	ต.ค.๖๓ -ก.ย.๖๔ ต.ค.๖๓ -ก.ย.๖๔	๑. ผู้อำนวยการกองพัสดุและทรัพย์สิน ๒. หัวหน้าฝ่ายทะเบียนพัสดุและทรัพย์สิน ๓. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☐ อยู่ระหว่างดำเนินการ ☒ ดำเนินการแล้วเสร็จ	๑. ได้ดำเนินการจัดประชุมชี้แจงกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทราบ ๒. จัดทำบันทึกแจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทราบ	- รายงานการประชุม - บันทึกข้อความกองพัสดุและทรัพย์สิน	ปัญหาอุปสรรค กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ยังมีการปรับเปลี่ยนระบบฐานข้อมูลทรัพย์สินอยู่ตลอดช่วงปีงบประมาณที่ผ่านมา เช่นให้มีการโอนบัญชีลูก-แม่ (หน่วยงานภายใต้สังกัด) การนำงบประมาณ (งบประมาศ) ออกจากงบประมาณ อบจ. เป็นต้น

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์
การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่.....
 โครงการ/กิจกรรม.....การบันทึกข้อมูลทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)
 วัตถุประสงค์.....เพื่อให้การบันทึกข้อมูลทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) เป็นไปด้วยความถูกต้อง
เรียนรู้และมีประสิทธิภาพ
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด.....การปฏิบัติงานเป็นไปตามคู่มือการจัดทำรายงานสำรวจสินทรัพย์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อการจัดทำบัญชีและรายงานการเงินตามมาตรฐานการบัญชีและนโยบาย.....
การบัญชีภาครัฐ
 ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ.....กองพัสดุและทรัพย์สิน องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause)	มาตรการตามแผน บริหารความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	สถานะ การดำเนินการ	ผลการดำเนินการ	เอกสาร/หลักฐาน	ปัญหาอุปสรรค/แนว ทางแก้ไข
๑. การบันทึกข้อมูลทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)								
								แนวทางแก้ไข เข้ารับ การอบรมความรู้ เกี่ยวข้องกับ การปิด บัญชีและระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น (e-LAAS) และ ประสานกับหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องในการ ปรับปรุงฐานข้อมูล ดังกล่าว

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์
การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่ -
โครงการ/กิจกรรม.....การขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคลออกไปปฏิบัติหน้าที่การใช้และรักษารถยนต์ของราชการ.....
วัตถุประสงค์.....เพื่อให้สามารถตรวจสอบการใช้รถยนต์สอดคล้องกับเลขไมล์วัดระยะทางของรถยนต์.....
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด.....เพื่อให้การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลเป็นไปตามระเบียบการใช้จ่ายและรักษารถยนต์.....
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ.....ทุกส่วนราชการในสังกัด องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์.....

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause)	มาตรการตามแผน บริหารความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	สถานะ การดำเนินการ	ผลการดำเนินการ	เอกสาร/หลักฐาน	ปัญหาอุปสรรค/แนว ทางแก้ไข
๒. การขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคลออกไปปฏิบัติหน้าที่การใช้และรักษารถยนต์ของราชการ								
การใช้รถยนต์ของ ทางราชการยังไม่ เป็นไปตาม ระเบียบฯ	๑. การนำรถยนต์ ออกไปปฏิบัติ หน้าที่โดยไม่ขอ อนุญาตใช้รถ ส่วนบุคคล (ตามแบบ ๓) ๒. เจ้าหน้าที่ผู้ขอ ใช้รถยนต์ ส่วนบุคคลไม่มี รายชื่อในคำสั่งฯ ปฏิบัติหน้าที่ขับ รถยนต์ (แบบ ๔)	๑. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ควบคุมและ ตรวจสอบการขอ อนุญาตใช้รถทุกครั้ง ๒. ชี้แจงเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบในการขอ อนุญาตใช้รถยนต์ ส่วนบุคคลและการ บันทึกการใช้รถยนต์ ส่วนบุคคลให้เข้าใจ และปฏิบัติตาม ระเบียบฯ	ม.ค. -ก.ย.๖๔ ม.ค. -ก.ย.๖๔	ทุกส่วนราชการใน สังกัด อบจ.	☐ ยังไม่ได้ ดำเนินการ ☐ อยู่ระหว่าง การดำเนินการ ☒ ดำเนินการ แล้วเสร็จ	๑. ดำเนินการแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ควบคุมและ ตรวจสอบการขอ อนุญาตใช้รถทุกครั้ง ๒. ดำเนินการจัด ประชุมชี้แจงกับ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ทราบ ๓. จัดทำบันทึกแจ้ง รายงานผลการ ดำเนินงานเป็นรายไตร มาสให้ผู้บังคับบัญชา ทราบ	๑. คำสั่งแต่งตั้ง ๒. รายงานการประชุม ๓. บันทึกข้อความกอง ยุทธศาสตร์และ งบประมาณ	ปัญหาอุปสรรค : - แนวทางการแก้ไข : -

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่

โครงการ/กิจกรรม การติดตามแผนการดำเนินงานด้านโครงสร้างพื้นฐานของกองช่าง, กองศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และกองกิจการพาณิชย์

วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงานด้านโครงสร้างพื้นฐานสำเร็จเรียบร้อยลุล่วงเป็นไปตามแผนการดำเนินงาน

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด การดำเนินงานโครงสร้างพื้นฐานสำเร็จเรียบร้อยคล่องเป็นไปตามแผนการดำเนินงาน ไม่ต่ำกว่าร้อยละ ๕๐

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

[illegible]

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์
การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่.....
โครงการ/กิจกรรม การติดตามแผนการดำเนินงานด้านโครงสร้างพื้นฐานของกองช่าง, กองศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และกองกิจการพาณิชย์
วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงานด้านโครงสร้างพื้นฐานสำเร็จเรียบร้อยคล่องเป็นไปตามแผนการดำเนินงาน
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด การดำเนินงานโครงสร้างพื้นฐานสำเร็จเรียบร้อยคล่องเป็นไปตามแผนการดำเนินงาน ไม่ต่ำกว่าร้อยละ ๕๐
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)	สาเหตุของ ความเสี่ยง (Root Cause)	มาตรการตามแผน บริหารความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	สถานะ การดำเนินการ	ผลการดำเนินการ	เอกสาร/หลักฐาน	ปัญหาอุปสรรค/แนว ทางแก้ไข
๓. การติดตามแผนการดำเนินงานด้านโครงสร้างพื้นฐานของกองช่าง, กองศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และกองกิจการพาณิชย์								
								แนวทางการแก้ไข : กองช่าง ดำเนินการกัน เงินทุกโครงการ พร้อม เร่งรัดจัดทำรูปแบบ รายการงานก่อสร้างและ กำหนดราคากลาง กองการศึกษา ๑. ดำเนินการแต่งตั้ง คณะกรรมการและ ติดตามแบบ จำนวน ๓ ครั้ง ๒. ดำเนินการ ปรับเปลี่ยนการจัดหา จากวิธีการประกาศเชิญ ขวนเป็นวิธีการคัดเลือก ตามหนังสือสั่งการ ว ๘๙ กองกิจการพาณิชย์ -

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่

โครงการ/กิจกรรม การติดตามแผนการดำเนินงานด้านโครงสร้างพื้นฐานของกองช่าง, กองศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และกองกิจการพาณิชย์

วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงานด้านโครงสร้างพื้นฐานสำเร็จเรียบร้อยคล่องเป็นไปตามแผนการดำเนินงาน

เป้าหมาย/ตัวชี้วัด การดำเนินงานโครงสร้างพื้นฐานสำเร็จเรียบร้อยคล่องเป็นไปตามแผนการดำเนินงาน ไม่ต่ำกว่าร้อยละ ๕๐

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

[illegible]

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์
การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่.....
โครงการ/กิจกรรม.....การบันทึกข้อมูลทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)
วัตถุประสงค์.....เพื่อให้การบันทึกข้อมูลทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) เป็นไปด้วยความถูกต้อง
.....เรียนร้อยมีประสิทธิภาพ
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด.....การปฏิบัติงานเป็นไปตามคู่มือการจัดทำรายงานสำรวจสินทรัพย์ขององค์การปกครองท้องถิ่นเพื่อการจัดทำบัญชีและรายงานการเงินตามมาตรฐานการบัญชีและนโยบาย.....การบัญชีภาครัฐ
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ.....กองพัสดุและทรัพย์สิน องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

การทบทวนความเสี่ยง										
ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความ เสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง						ความเสี่ยงคงเหลือ หรือเกิดขึ้นใหม่	มาตรการจัดการ ความเสี่ยงเพิ่มเติม (ดำเนินการใน ปีงบประมาณ ถัดไป)	ปัญหา/อุปสรรค (ถ้ามี)
		ก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง			หลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง					
		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง			
๑. การบันทึกข้อมูลทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)										
การบันทึกข้อมูล ทรัพย์สินของ องค์การบริหาร ส่วนจังหวัด นครสวรรค์ ใน ระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ของ องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ยังไม่ ครบถ้วนสมบูรณ์ เท่าที่ควร	๑. การสำรวจ ตรวจสอบทรัพย์สิน ที่มีอยู่จริงยังไม่เป็น ปัจจุบัน	๓	๔	๑๒ (ปานกลาง)	๑	๓	๓ (ต่ำ)	-	- ให้ทุกหน่วยงาน นำไปควบคุมภายใน และดำเนินการ จัดทำรายงานข้อมูล ทรัพย์สินแจ้งกอง พัสดุและทรัพย์สิน เป็นประจำทุกเดือน	-
	๒. กรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น ยังมี การเปลี่ยนแปลงระบบ ฐานข้อมูลทรัพย์สิน ทำให้เจ้าหน้าที่ มี ความรู้ และความ เข้าใจคลาดเคลื่อนใน การปฏิบัติ	๓	๔	๑๒ (ปานกลาง)	๑	๓	๓ (ต่ำ)			

๑. เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการบันทึกข้อมูลทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)

๑.๑ เกณฑ์การพิจารณาให้คะแนนระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ เชิงคุณภาพ

ระดับคะแนน	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	ความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง
๕	สูงมาก	มีโอกาสดังขึ้น ๑๒ ครั้งขึ้นไปในรอบ ๑ ปี
๔	สูง	มีโอกาสดังขึ้น ๘-๑๑ ครั้งในรอบ ๑ ปี
๓	ปานกลาง	มีโอกาสดังขึ้น ๔-๗ ครั้งในรอบ ๑ ปี
๒	น้อย	มีโอกาสดังขึ้น ๒-๔ ครั้งในรอบ ๑ ปี
๑	น้อยมาก	ไม่มีโอกาสดังขึ้น หรือเกิดขึ้นไม่เกิน ๑ ครั้งในรอบ ๑ ปี

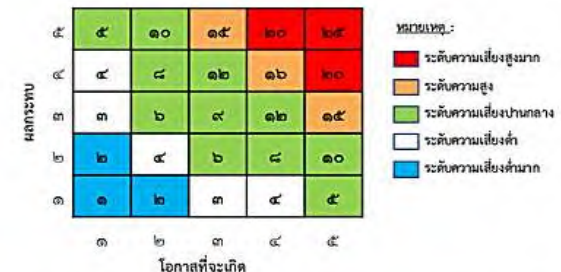
๑.๒ เกณฑ์การพิจารณาให้คะแนนระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงเชิงคุณภาพด้านการดำเนินงาน

ระดับคะแนน	ผลกระทบ	ความเสียหาย
๕	รุนแรงมาก	มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์อย่างรุนแรงมาก น้อยกว่า ๕๐ %
๔	รุนแรง	มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์อย่างรุนแรง น้อยกว่า ๕๐ - ๖๙ %
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์มาก น้อยกว่า ๗๐ - ๗๙ %
๒	น้อย	มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ต่ำ น้อยกว่า ๘๐ - ๘๔ %
๑	น้อยมาก	มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ต่ำมาก น้อยกว่า ๘๐ - ๘๔ %

เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง	ค่าความเสี่ยง (โอกาส & ผลกระทบ)	เกณฑ์การประเมิน
สูงมาก	๒๐ - ๒๕	อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งรัด จัดการความเสี่ยงให้ลดลง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
สูง	๑๕-๑๖	อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องจัดการความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
ปานกลาง	๕ - ๑๒	อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถดำเนินการควบคุมโดยกระบวนการควบคุมภายใน
ต่ำ	๓ - ๔	อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ แต่ยังคงควบคุมเพื่อป้องกัน ไม่ให้เกิดความเสี่ยง
ต่ำมาก	๓ - ๒	อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)



ระดับความรุนแรง = โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ x ผลกระทบที่เกิดความเสียหาย

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์
การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่ -
 โครงการ/กิจกรรม การขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคลออกไปปฏิบัติหน้าที่การใช้และรักษารถยนต์ของราชการ.....
 วัตถุประสงค์ เพื่อให้สามารถตรวจสอบการใช้รถยนต์สอดคล้องกับเลขไมล์วัดระยะทางของรถยนต์.....
 เป้าหมาย/ตัวชี้วัด เพื่อให้การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลเป็นไปตามระเบียบการใช้จ่ายและรักษารถยนต์.....
 ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ ทุกส่วนราชการในสังกัด องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์.....

การทบทวนความเสี่ยง										
ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความ เสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง						ความเสี่ยงคงเหลือ หรือเกิดขึ้นใหม่	มาตรการจัดการ ความเสี่ยงเพิ่มเติม (ดำเนินการใน ปีงบประมาณ ถัดไป)	ปัญหา/อุปสรรค (ถ้ามี)
		ก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง			หลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง					
		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง			
๒. การขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคลออกไปปฏิบัติหน้าที่การใช้และรักษารถยนต์ของราชการ										
การใช้รถยนต์ ของทางราชการ ยังไม่เป็นไปตาม ระเบียบฯ	๑. การนำรถยนต์ ออกไปปฏิบัติ หน้าที่โดยไม่ขอ อนุญาตใช้รถ ส่วนบุคคล (ตาม แบบ ๓)	๔	๔	๑๖ (สูง)	๑	๓	๓ (ต่ำ)	-	- ให้ทุกหน่วยงาน นำไปควบคุมภายใน และประชุมชี้แจงทำ ความเข้าใจระเบียบ การใช้และรักษา รถยนต์ของราชการ ที่ถูกต้องเป็นไป แนวทางเดียวกัน	-
	๒. เจ้าหน้าที่ผู้ขอใช้ รถยนต์ส่วนบุคคลไม่ มีรายชื่อในคำสั่งฯ ปฏิบัติหน้าที่ขับ รถยนต์ (แบบ ๔)	๔	๔	๑๖ (สูง)	๑	๓	๓ (ต่ำ)			

๒. เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคลออกไปปฏิบัติหน้าที่การใช้และรักษารถยนต์ของราชการ

๒.๑ เกณฑ์การพิจารณาให้คะแนนระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ เชิงคุณภาพ

ระดับคะแนน	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	ความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้น ๑๒ ครั้งขึ้นไปในรอบ ๑ ปี
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้น ๘-๑๑ ครั้งในรอบ ๑ ปี
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้น ๔-๗ ครั้งในรอบ ๑ ปี
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้น ๒-๔ ครั้งในรอบ ๑ ปี
๑	น้อยมาก	ไม่มีโอกาสเกิด หรือเกิดขึ้นไม่เกิน ๑ ครั้งในรอบ ๑ ปี

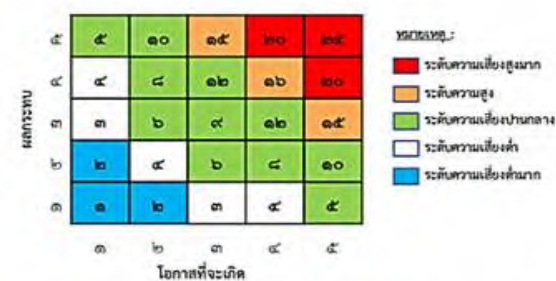
๒.๒ เกณฑ์การพิจารณาให้คะแนนระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงเชิงคุณภาพ ด้านการดำเนินงาน

ระดับ	ผลกระทบ	ความเสียหาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูง
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายบางอย่างขององค์กรบ้าง
๒	น้อย	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเล็กน้อย
๑	น้อยมาก	แทบไม่มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเลย

เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง	ค่าความเสี่ยง (โอกาส & ผลกระทบ)	เกณฑ์การประเมิน
สูงมาก	๒๐ - ๒๕	อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งรัด จัดการความเสี่ยงให้ลดลง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
สูง	๑๕-๑๖	อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องจัดการความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
ปานกลาง	๕ - ๑๒	อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถดำเนินการควบคุมโดยกระบวนการควบคุมภายใน
ต่ำ	๓ - ๔	อยู่ในระดับที่พอยอมรับได้ แต่ยังคงควบคุมเพื่อป้องกัน ไม่ให้เกิดความเสี่ยง
ต่ำมาก	๑ - ๒	อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)



ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์
การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่.....
โครงการ/กิจกรรม การติดตามแผนการดำเนินงานด้านโครงสร้างพื้นฐานของกองช่าง, กองศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และกองกิจการพาณิชย์
วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงานด้านโครงสร้างพื้นฐานสำเร็จเรียบร้อยคล่องเป็นไปตามแผนการดำเนินงาน
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด การดำเนินงานโครงสร้างพื้นฐานสำเร็จเรียบร้อยคล่องเป็นไปตามแผนการดำเนินงาน ไม่ต่ำกว่าร้อยละ ๕๐
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

การทบทวนความเสี่ยง										
ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความ เสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง						ความเสี่ยงคงเหลือ หรือเกิดขึ้นใหม่	มาตรการจัดการ ความเสี่ยงเพิ่มเติม (ดำเนินการใน ปีงบประมาณ ถัดไป)	ปัญหา/อุปสรรค (ถ้ามี)
		ก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง			หลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง					
		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง			
๓. การติดตามแผนดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ด้านโครงสร้างพื้นฐาน (กองช่าง, กองศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และกองกิจการพาณิชย์)										
การดำเนินงาน ด้านโครงสร้าง พื้นฐานไม่เป็นไป ตามแผนการ ดำเนินงาน ประจำปี	๑. การเตรียม ข้อมูล รายละเอียด เอกสารแบบ แปลน และ ประมาณการ ราคา มีความ ล่าช้าหรือไม่ สมบูรณ์ ครบถ้วน	๔	๔	๑๖ (สูง)	๔	๔	๑๖ (สูง)	การดำเนินงาน ด้านโครงสร้าง พื้นฐานไม่เป็นไป ตามแผนการ ดำเนินงาน ประจำปี	๑. ประชุมชี้แจง หน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง ๒. จัดทำบันทึกแจ้ง หน่วยงานที่ เกี่ยวข้องชี้แจง เหตุการณ์ ดำเนินงานไม่เป็นไป ตามเป้าหมายพร้อม เสนอผู้บังคับบัญชา เพื่อรับทราบ	๑. กองศึกษาฯ และกอง กิจการพาณิชย์ไม่สามารถ ดำเนินการออกแบบและ ประมาณการค่าใช้จ่ายเองได้ ๒. แผนการดำเนินงานมี ความซ้ำซ้อนกับหน่วยงาน หรือองค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่นอื่นในพื้นที่ ๓. ไม่ได้รับการอนุญาตจาก เจ้าของพื้นที่ที่จะดำเนินการ

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์
การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ยุทธศาสตร์ที่.....
โครงการ/กิจกรรม การติดตามแผนการดำเนินงานด้านโครงสร้างพื้นฐานของกองช่าง, กองศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และกองกิจการพาณิชย์
วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงานด้านโครงสร้างพื้นฐานสำเร็จเรียบร้อยคล่องเป็นไปตามแผนการดำเนินงาน
เป้าหมาย/ตัวชี้วัด การดำเนินงานโครงสร้างพื้นฐานสำเร็จเรียบร้อยคล่องเป็นไปตามแผนการดำเนินงาน ไม่ต่ำกว่าร้อยละ ๕๐
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

การทบทวนความเสี่ยง										
ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุของความ เสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง						ความเสี่ยงคงเหลือ หรือเกิดขึ้นใหม่	มาตรการจัดการ ความเสี่ยงเพิ่มเติม (ดำเนินการใน ปีงบประมาณ ถัดไป)	ปัญหา/อุปสรรค (ถ้ามี)
		ก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง			หลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง					
		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง			
๓. การติดตามแผนดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ด้านโครงสร้างพื้นฐาน (กองช่าง, กองศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และกองกิจการพาณิชย์)										
	๒. ผู้รับจ้างลงพื้นที่ที่จะดำเนินการล่าช้า/ไม่เข้าดำเนินการ/ดำเนินการไม่เป็นไปตามรูปแบบ	๔	๔	๑๖ (สูง)	๑	๓	๓ (ต่ำ)	-	-	-

๓. เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการติดตามแผนการดำเนินงานด้านโครงสร้างพื้นฐานของกองช่าง, กองศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และกองกิจการพาณิชย์

๓.๑ เกณฑ์การพิจารณาให้คะแนนระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ เชิงคุณภาพ

ระดับคะแนน	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	ความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง
๕	สูงมาก	จำนวนโครงการที่ดำเนินงานแล้วเสร็จ น้อยกว่าร้อยละ ๔๐
๔	สูง	จำนวนโครงการที่ดำเนินงานแล้วเสร็จ ร้อยละ ๔๑-๕๐
๓	ปานกลาง	จำนวนโครงการที่ดำเนินงานแล้วเสร็จ ร้อยละ ๕๑-๖๐
๒	น้อย	จำนวนโครงการที่ดำเนินงานแล้วเสร็จ ร้อยละ ๖๑-๗๐
๑	น้อยมาก	จำนวนโครงการที่ดำเนินงานแล้วเสร็จ ร้อยละ ๘๐ ขึ้นไป

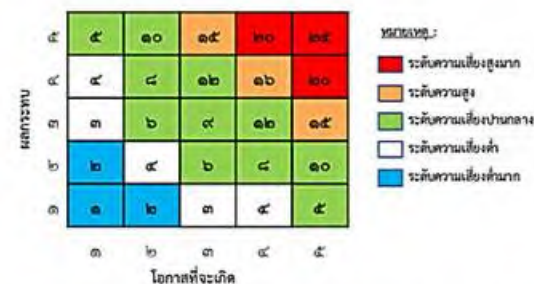
๓.๒ เกณฑ์การพิจารณาให้คะแนนระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงเชิงคุณภาพด้านการดำเนินงาน

ระดับคะแนน	ผลกระทบ	ความเสียหาย
๕	รุนแรงมาก	มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์อย่างรุนแรงมาก น้อยกว่า ๕๐ %
๔	รุนแรง	มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์อย่างรุนแรง น้อยกว่า ๕๐ - ๖๙ %
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์มาก น้อยกว่า ๗๐ - ๗๙ %
๒	น้อย	มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ต่ำ น้อยกว่า ๘๐ - ๘๙ %
๑	น้อยมาก	มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ต่ำมาก น้อยกว่า ๘๐ - ๘๙ %

เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง	ค่าความเสี่ยง (โอกาส & ผลกระทบ)	เกณฑ์การประเมิน
สูงมาก	๒๐ - ๒๕	อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งรัด จัดการความเสี่ยงให้ลดลง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
สูง	๑๕-๑๖	อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องจัดการความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
ปานกลาง	๕ - ๑๒	อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถดำเนินการควบคุมโดยกระบวนการควบคุมภายใน
ต่ำ	๓ - ๔	อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ แต่ยังคงต้องควบคุม เพื่อป้องกัน ไม่ให้เกิดความเสี่ยง
ต่ำมาก	๑ - ๒	อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องควบคุม ความเสี่ยง

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)



ระดับความรุนแรง = โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ x ผลกระทบที่เกิดความเสียหาย

๓. ผลการประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

จากภาพรวมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ สามารถประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้ดังนี้

๑) ด้านความครบถ้วนขององค์ประกอบหลักของการบริหารความเสี่ยง

- การกำหนดโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงมีความชัดเจน โดยแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ เพื่อดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒
- กระบวนการในการกำหนดนโยบาย วัตถุประสงค์ หลักเกณฑ์การคัดเลือกแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม และกระบวนการ แนวทาง/วิธีการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้บรรลุเป้าหมายการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ มีความชัดเจน ซึ่งระบุอยู่ในคู่มือการบริหารความเสี่ยงและแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์
- ส่วนราชการได้วิเคราะห์ความเสี่ยงในโครงการ/กิจกรรมที่รับผิดชอบ นำเสนอคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อนำมาคัดเลือก วิเคราะห์ ประเมินและจัดลำดับความเสี่ยง โดยได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Tread way Commission)
- มีการสื่อสารเพื่อการบริหารความเสี่ยง โดยการจัดการประชุม การแจ้งเวียนบันทึกให้ทุกส่วนราชการทราบ และนำลงเว็บไซต์ แต่ยังไม่เพียงพอที่จะผลักดันให้เกิดการรับรู้และเข้าใจการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรได้
- มีการสรุปรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อเสนอผู้บริหาร โดยมีรายละเอียดผลการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

๒) ด้านประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยง

- การบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ มีหลักเกณฑ์การคัดเลือก แผนงาน/โครงการ ที่ชัดเจน โดยได้กำหนดให้มีเกณฑ์การให้คะแนน และวิธีการพิจารณาคัดเลือกแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ให้ส่วนราชการในสังกัดพิจารณาคัดเลือกในการวิเคราะห์เพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ซึ่งระบุไว้ในคู่มือการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง และได้มีการประชุมชี้แจงแนวทางการคัดเลือก แผนงาน/โครงการและการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง
- คู่มือการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ได้ให้ความรู้เกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง ความหมายและคำจำกัดความของการบริหารความเสี่ยง กระบวนการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO แนวทางการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อเป็นกรอบในการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์
- คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ได้มีการวิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง กำหนดแนวทางการตอบสนองความเสี่ยง รวมทั้งกิจกรรมจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม
- หน่วยงานที่รับผิดชอบได้ดำเนินการตามกิจกรรมที่ระบุไว้ในแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ทุกกิจกรรม ซึ่งกิจกรรมที่ดำเนินการแล้วมีบางกิจกรรมอยู่ระหว่างการดำเนินงานตามกระบวนการ

๓) ด้านประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยง

จากการพิจารณาผลการบริหารความเสี่ยงด้วยวิธีประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง ภายหลังจากการบริหารจัดการความเสี่ยงตามกิจกรรมการจัดการความเสี่ยงที่กำหนด พบว่า

๑) สามารถจัดการความเสี่ยงให้ลดลงมาอยู่ในระดับยอมรับได้ แต่ยังคงควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยง จำนวน ๒ กิจกรรม/โครงการ คิดเป็นร้อยละ ๖๖.๖๗ ของจำนวนความเสี่ยงทั้งหมด

๒) ความเสี่ยงที่ยังคงเหลือจากการจัดการความเสี่ยง ซึ่งยังคงอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องนำไปหาวิธีการจัดการเพิ่มเติมในปีต่อไปนอกเหนือจากที่เคยดำเนินการมาแล้ว เพื่อจัดการความเสี่ยงให้ลดลงมาอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จำนวน ๑ กิจกรรม/โครงการคิดเป็นร้อยละ ๓๓.๓๓ ของจำนวนความเสี่ยงทั้งหมด

จากการประเมินระดับความเสี่ยงภายหลังการบริหารความเสี่ยง แสดงให้เห็นว่า ผลการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยดำเนินการตามกิจกรรมจัดการความเสี่ยงที่กำหนด ทำให้ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อเป้าหมายของกิจกรรมต่าง ๆ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ยังคงอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ โดยส่วนใหญ่ ซึ่งต้องนำไปหาวิธีการจัดการเพิ่มเติมในปีต่อไปนอกเหนือจากที่เคยดำเนินการมาแล้ว เพื่อจัดการความเสี่ยงให้ลดลงมาอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔) ปัญหาและอุปสรรค

จากการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ สามารถสรุปปัญหาและอุปสรรคที่พบจากการดำเนินงาน ดังนี้

๑) การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเรื่องใหม่สำหรับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ซึ่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒) การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ยังไม่เกิดขึ้นทั่วทั้งองค์กรเท่าที่ควร เนื่องจาก ๑. ระยะเวลาในการดำเนินการจำกัด ๒. การวิเคราะห์ความเสี่ยง ส่วนราชการ/เจ้าของแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม มักประเมินว่ากิจกรรมที่ตนรับผิดชอบไม่มีความเสี่ยงหรือความเสี่ยงน้อยเนื่องจากต้องการรักษาภาพลักษณ์การดำเนินงานของตนไว้ ซึ่งหากความเสี่ยงที่มีต่อกิจกรรมนั้นไม่ได้ถูกระบุไว้หรือจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงแต่เกิดผลกระทบขึ้นมา อาจส่งผลต่อการดำเนินงานในกิจกรรมนั้น ๆ และส่งผลต่อการดำเนินงานในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ได้

๕) ข้อเสนอแนะ

เพื่อให้องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ มีการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง ตลอดจนสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์จึงต้องทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงในปีที่ผ่านมาและปรับปรุงระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี พ.ศ.๒๕๖๕ ดังนี้

๑) ควรวิเคราะห์ความเสี่ยงให้ครอบคลุมทุกภารกิจตามกฎหมายและภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน

๒) ควรคัดเลือกแผนงาน/โครงการ/กิจกรรมความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญและมีความเสี่ยงสูงมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๓) นำความเสี่ยงที่ยังไม่สามารถบริหารจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มาบริหารจัดการต่อในปี พ.ศ.๒๕๖๕ โดยมีการทบทวนปรับปรุงกิจกรรมจัดการความเสี่ยงให้มีความเหมาะสม ความคุ้มค่ากับงบประมาณที่ใช้ และมีความเป็นไปได้ในทางปฏิบัติมากขึ้น

ภาคผนวก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

ที่ ๓๑๒๔/๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลัง ซึ่งมาตรา ๔ (๖) องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงาน ของรัฐ ประกอบกับ กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการ ความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยง ในรอบระยะเวลาบัญชีถัดไป

เพื่อให้องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ มีการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหาร จัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ ประกอบด้วย

๑. คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง มีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้

องค์ประกอบ

- | | |
|---|-------------------|
| ๑. นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ | ประธานกรรมการ |
| ๒. รองนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ที่กำกับดูแล
กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ | กรรมการ |
| ๓. ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ | กรรมการ |
| ๔. รองปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ทุกท่าน | กรรมการ |
| ๕. หัวหน้าสำนักปลัด อบจ. / เลขานุการ อบจ. / ผู้อำนวยการกองทุกกอง | กรรมการ |
| ๖. หัวหน้าฝ่ายยุทธศาสตร์และแผนงาน | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๗. นักวิเคราะห์นโยบายและแผนที่ได้รับมอบหมาย | ผู้ช่วยเลขานุการ |

มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

(๑) กำหนดนโยบาย วิธีการและแนวทางการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหาร ส่วนจังหวัดนครสวรรค์

(๒) กำกับดูแลให้มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการประเมินผลกระทบของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และหาวิธีการที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยง

(๓) จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

(๔) ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหาร ส่วนจังหวัดนครสวรรค์

(๕) รายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัด นครสวรรค์ และเสนอต่อนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

(๖) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องเหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ

(๗) แต่งตั้งคณะทำงาน เพื่อดำเนินการในเรื่องที่คณะกรรมการเห็นสมควร

(๘) ปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

๒. คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง องค์ประกอบและหน้าที่ ดังนี้
องค์ประกอบ

๑. ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ			ประธาน คณะทำงาน
๒. นางสาวพิมพ์ชนก ชุณวิรัตน์		นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ (สำนักงานเลขานุการ อบจ.)	คณะทำงาน
๓. นายปาณะพันธ์ ทินกร ณ อยุธยา		เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน (กองคลัง)	คณะทำงาน
๔. นายทินภาส สรสิทธิ์		เจ้าพนักงานพัสดุปฏิบัติการ (กองพัสดุและทรัพย์สิน)	คณะทำงาน
๕. สิบเอกศักดิ์ดา ศรีดาเดช		นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ (กองสวัสดิการสังคม)	คณะทำงาน
๖. นางสาววรัญญา กล้าเจริญ		นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ (กองสวัสดิการสังคม)	คณะทำงาน
๗. จำสับโทบรรหาญ บำเพ็ญรัตน์		นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ (กองสาธารณสุข)	คณะทำงาน
๘. นายวัชร ใจยะปิง		เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน (กองการท่องเที่ยวและกีฬา)	คณะทำงาน
๙. นางสาววรรณปัทม์ ประสิทธิ์โชค		นักจัดงานงานทั่วไปชำนาญการ (กองการเจ้าหน้าที่)	คณะทำงาน
๑๐. นางสาวพลอยนภัส เขตขาม		นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ (สำนักปลัด อบจ.)	คณะทำงาน
๑๑. นางณัฏชนัญชิตา เปี่ยมจรกิจต์		นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ (กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม)	คณะทำงาน
๑๒. นางสาวสุภาพร ปรีดา		ครูชำนาญการพิเศษ (โรงเรียนสวนกุหลาบวิทยาลัย (จิรประวัติ) นครสวรรค์)	คณะทำงาน
๑๓. นางธัญลักษณ์ ภากรธรรม		เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน (กองช่าง)	คณะทำงาน
๑๔. สิบเอกอุเทน พ่วงเฟื่อง		เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน (หน่วยตรวจสอบภายใน)	คณะทำงาน
๑๕. หัวหน้าฝ่ายยุทธศาสตร์และแผนงาน			คณะทำงาน/ เลขานุการ
๑๖. นางสาวศรัญญา ทองอ่อน		นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ	คณะทำงาน/ ผู้ช่วยเลขานุการ
๑๗. นายเอกชัย พิธีพรหม		นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ	คณะทำงาน/ ผู้ช่วยเลขานุการ

หน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

- (๑) รวบรวมข้อมูลของส่วนราชการนำมาวิเคราะห์ความเสี่ยงและการประเมินผลกระทบของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและหาวิธีการที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยง
- (๒) จัดทำร่างแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ เสนอต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) สนับสนุนและประสานส่วนราชการภายในองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ให้ปฏิบัติตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์
- (๔) ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์
- (๕) จัดทำรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์
- (๖) ทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องเหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ
- (๗) ปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

๓. ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ที่ปรึกษาคณะกรรมการ
บริหารจัดการความเสี่ยง

หน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

- (๑) พิจารณาให้คำปรึกษาในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ แก่คณะกรรมการและคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒
- (๒) สอบทานและประเมินประสิทธิภาพกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ และรายงานให้นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ทราบ
- (๓) ติดตามการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์ เพื่อให้เกิดกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับ พร้อมทั้งให้คำแนะนำการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๘ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

พลตำรวจเอก

(สมศักดิ์ จันทะพินค์)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครสวรรค์