



รายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

รอบ ๑๒ เดือน (ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ ถึง วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕)

เทศบาลตำบลพรานกระต่าย

อำเภอพรานกระต่าย จังหวัดกำแพงเพชร



รายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

รอบ ๑๒ เดือน (ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕)

เทศบาลตำบลพวานกระต่าย

อำเภอพวานกระต่าย จังหวัดกำแพงเพชร

## คำนำ

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามหนังสือที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และหนังสือที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ โดยให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว

ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ที่ระบบในการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม และให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติราชการที่ดีมากยิ่งขึ้น

เทศบาลตำบลพรานกระต่าย

# สารบัญ

คำนำ

สารบัญ

ส่วนที่ ๑ บทนำ

|                                                                          |   |
|--------------------------------------------------------------------------|---|
| ๑. ความสำคัญของการรายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง    | ๑ |
| ๒. วัตถุประสงค์ของการรายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง | ๑ |
| ๓. การรายงานผลและขั้นตอน                                                 | ๑ |
| ๔. เครื่องมือการประเมินผล                                                | ๒ |

ส่วนที่ ๒ รายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

|                                                                 |   |
|-----------------------------------------------------------------|---|
| - แบบรายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง (RM-๔) | ๓ |
| ของเทศบาลตำบลพรานกระต่าย                                        |   |

ส่วนที่ ๓ สรุปผล ข้อเสนอแนะและข้อเสนอแนะ

|                  |   |
|------------------|---|
| - สรุปข้อเสนอแนะ | ๔ |
|------------------|---|

## ส่วนที่ ๑

### บทนำ

#### ๑. ความสำคัญของการรายงานผลการติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยง

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามหนังสือที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และหนังสือที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นสิ่งที่ผู้บริหารและพนักงานทุกคนขององค์กรต้องให้ความสำคัญและถือปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้จัดทำโดยอ้างอิงกรอบหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบบูรณาการตามแนวทาง COSO (COSO ERM Integrated Framework) โดยอยู่ภายใต้กรอบหลักเกณฑ์ดังกล่าวที่กระทรวงการคลังที่กำหนด

การประเมิน (Evaluation) ถือเป็นเครื่องมือสำคัญขององค์กรที่ช่วยชี้วัดความสำเร็จของการบริหารงานในการจัดกิจกรรมควบคุมภายในเพื่อลดความเสี่ยงให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสม และสอดคล้องกับนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร

#### ๒. วัตถุประสงค์ของการรายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

การรายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร และคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลพรานกระต่าย ดำเนินการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยติดตามและประเมินอย่างต่อเนื่องในระหว่างการทำงานหรือติดตามประเมินผลเป็นรายครั้ง หรือใช้ทั้งสองวิธีร่วมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานหัวหน้าหน่วยงานทันที เพื่อให้บุคลากรของเทศบาลตำบลพรานกระต่าย มีส่วนร่วมในการรับรู้ ระหนัก และดำเนินการ ตลอดจนให้ความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์กร (Risk Awareness Culture)

#### ๓. การรายงานผลและขั้นตอน

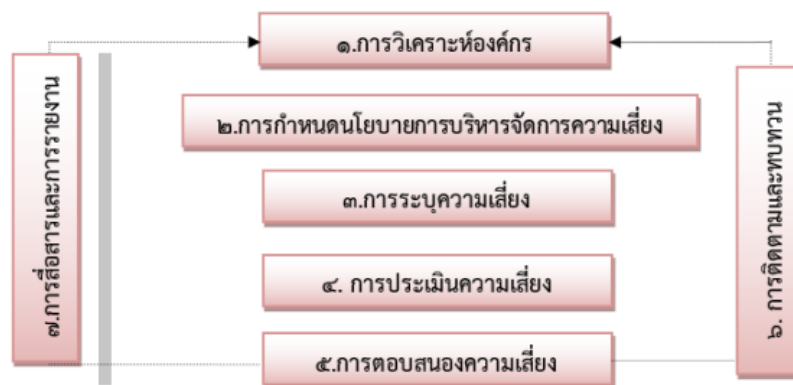
คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลพรานกระต่าย มีอำนาจหน้าที่ในการดำเนินการประเมินความเสี่ยง จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอหัวหน้าหน่วยงานหรือผู้กำกับดูแล แล้วแต่กรณี โดยเสนอให้พิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

## กระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลพรานกระต่าย

กระบวนการบริหารความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และ จัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งเทศบาลตำบลพรานกระต่าย มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็น กระบวนการที่เป็นวงจรต่อเนื่อง ประกอบด้วย

๑. การวิเคราะห์องค์กร
๒. การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. การระบุความเสี่ยง
๔. การประเมินความเสี่ยง
๕. การตอบสนองความเสี่ยง
๖. การติดตามและทบทวน
๗. การสื่อสารและการรายงาน

การบริหารจัดการความเสี่ยงมีกระบวนการและขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยงโดย ส่วนใหญ่ ประกอบด้วยตามแผนผัง ดังนี้



### ๔. เครื่องมือการประเมิน

เครื่องมือการประเมิน คือ แบบรายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง (RM-๔) ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นใช้เป็นเครื่องมือในการพิจารณาความเสี่ยงขององค์กร เป็นการประเมิน การบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการ หรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถ ลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่น เพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กร มีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

## ส่วนที่ ๒

### รายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

รายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

รอบ ๑๒ เดือน (ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕)

เทศบาลตำบลพรานกระต่าย อำเภอพรานกระต่าย จังหวัดกำแพงเพชร

| ที่ | ความเสี่ยง                                        | การประเมินผล<br>หลังดำเนินการ<br>กิจกรรมควบคุม/<br>จัดการความ<br>เสี่ยง                                                                           | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่<br>หลังดำเนินการ<br>กิจกรรมควบคุม/<br>จัดการความเสี่ยง<br>(ถ้ามี)                                                                                                    | การปรับปรุง<br>กิจกรรมการ<br>ควบคุม/จัดการ<br>ความเสี่ยง(เพิ่มเติม)                                  | ระยะเวลา<br>ดำเนินการ<br>กำหนดเสร็จ | ผลการดำเนินการ                            | ปัญหาอุปสรรค | ผู้รับผิดชอบ                   |
|-----|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------|--------------|--------------------------------|
| ๑   | ประชาชนขาดความรู้<br>ความเข้าใจในการคัด<br>แยกขยะ | ได้ผลตามที่<br>คาดหวังในระดับ<br>เป็นที่น่าพอใจ<br>ประชาชน<br>บางส่วนอาจยัง<br>ไม่ได้มีการให้<br>ความร่วมมือแต่<br>เป็นความเสี่ยงที่<br>ควบคุมได้ | ประชาชนบางส่วน<br>อาจยังไม่ได้มีการคัด<br>แยกขยะต้นทางก่อน<br>ทิ้งลงถังขยะ ทำให้<br>ปริมาณขยะที่จัดเก็บ<br>ได้มีจำนวนมาก ซึ่ง<br>ขยะบางประเภท<br>สามารถนำไปใช้<br>ประโยชน์ได้ตามหลัก<br>๓RS | - จัดโครงการอบรม<br>ให้ความรู้<br>- รณรงค์และ<br>ประชาสัมพันธ์ให้<br>ประชาชนรับทราบ<br>อย่างสม่ำเสมอ | ปีงบประมาณ<br>พ.ศ. ๒๕๖๕             | ระดับความเสี่ยง<br>ลดลงตามที่ได้<br>กำหนด | -            | กองสาธารณสุข<br>และสิ่งแวดล้อม |

รายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕  
รอบ ๑๒ เดือน (ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕)  
เทศบาลตำบลพรานกระต่าย อำเภอพรานกระต่าย จังหวัดกำแพงเพชร

| ที่ | ความเสี่ยง                                                                 | การประเมินผล<br>หลังดำเนินการ<br>กิจกรรมควบคุม/<br>จัดการความ<br>เสี่ยง | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่<br>หลังดำเนินการ<br>กิจกรรมควบคุม/<br>จัดการความเสี่ยง<br>(ถ้ามี)                                                                                                                                                 | การปรับปรุง<br>กิจกรรมการ<br>ควบคุม/จัดการ<br>ความเสี่ยง(เพิ่มเติม)                  | ระยะเวลา<br>ดำเนินการ<br>กำหนดเสร็จ | ผลการดำเนินการ                            | ปัญหาอุปสรรค | ผู้รับผิดชอบ                   |
|-----|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------|--------------|--------------------------------|
| ๒   | สถานการณ์การแพร่<br>ระบาดของโรคติดเชื้อ<br>ไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙<br>(Covid -๑๙) | ได้ผลตามที่<br>คาดหวังระดับ<br>ความเสี่ยงลดลง<br>ตามที่กำหนด            | -                                                                                                                                                                                                                                        | -                                                                                    | ปีงบประมาณ<br>พ.ศ. ๒๕๖๕             | ระดับความเสี่ยง<br>ลดลงตามที่ได้<br>กำหนด | -            | กองสาธารณสุข<br>และสิ่งแวดล้อม |
| ๓   | การป้องกันและ<br>บรรเทาสาธารณภัย                                           | ได้ผลตามที่<br>คาดหวังระดับ<br>ความเสี่ยงลดลง<br>ตามที่กำหนด            | สถานการณ์การเกิด<br>ภัย เช่น อุทกภัย<br>ขึ้นอยู่กับสภาพดินฟ้า<br>อากาศ, อัคคีภัย ไม่<br>สามารถคาดการณ์ได้<br>แต่ได้มีการเตรียม<br>ความพร้อมรองรับ<br>สถานการณ์ที่อาจจะ<br>เกิดขึ้นในอนาคตให้<br>สามารถดำเนินการได้<br>อย่างมีประสิทธิภาพ | - การเฝ้าระวังและ<br>ประเมินสถานการณ์<br>- การเตรียมความ<br>พร้อมรองรับ<br>สถานการณ์ | ปีงบประมาณ<br>พ.ศ. ๒๕๖๕             | ระดับความเสี่ยง<br>ลดลงตามที่ได้<br>กำหนด | -            | สำนักปลัด<br>เทศบาล            |

รายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕  
รอบ ๑๒ เดือน (ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕)  
เทศบาลตำบลพรานกระต่าย อำเภอพรานกระต่าย จังหวัดกำแพงเพชร

| ที่ | ความเสี่ยง                                         | การประเมินผล<br>หลังดำเนินการ<br>กิจกรรมควบคุม/<br>จัดการความ<br>เสี่ยง | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่<br>หลังดำเนินการ<br>กิจกรรมควบคุม/<br>จัดการความ<br>เสี่ยง (ถ้ามี) | การปรับปรุง<br>กิจกรรมการ<br>ควบคุม/จัดการ<br>ความเสี่ยง(เพิ่มเติม)                                                                                                                                                                | ระยะเวลา<br>ดำเนินการ<br>กำหนดเสร็จ | ผลการดำเนินการ                            | ปัญหาอุปสรรค            | ผู้รับผิดชอบ        |
|-----|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------|---------------------|
| ๔   | จำนวนพนักงานไม่<br>รองรับภารกิจของงาน<br>ที่มีอยู่ | ได้ผลตามที่<br>คาดหวังระดับ<br>ความเสี่ยงลดลง<br>ตามที่กำหนด            | เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน<br>ยังไม่ครบตามกรอบ<br>อัตรากำลัง                                   | - ประชาสัมพันธ์การ<br>รับโอน<br>- เปิดรับสมัครสอบ<br>คัดเลือกบุคคลใน<br>ตำแหน่งที่ขาดแคลน<br>- รายงานตำแหน่ง<br>และอัตรารว่าง เพื่อขอ<br>ใช้บัญชีผู้สอบแข่งขัน<br>ได้<br>- ปรับปรุงแผน<br>อัตรากำลัง เพื่อให้<br>สอดคล้องกับภารกิจ | ปีงบประมาณ<br>พ.ศ. ๒๕๖๖             | ระดับความเสี่ยง<br>ลดลงตามที่ได้<br>กำหนด | มีการเกษียณ/<br>โอนย้าย | สำนักปลัด<br>เทศบาล |

รายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕  
รอบ ๑๒ เดือน (ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕)  
เทศบาลตำบลพรานกระต่าย อำเภอพรานกระต่าย จังหวัดกำแพงเพชร

| ที่ | ความเสี่ยง                                                                                         | การประเมินผล<br>หลังดำเนินการ<br>กิจกรรมควบคุม/<br>จัดการความ<br>เสี่ยง | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่<br>หลังดำเนินการ<br>กิจกรรมควบคุม/<br>จัดการความเสี่ยง<br>(ถ้ามี)                                                                                                                                                                                                                     | การปรับปรุง<br>กิจกรรมการ<br>ควบคุม/จัดการ<br>ความเสี่ยง(เพิ่มเติม)                                                                                                                                            | ระยะเวลา<br>ดำเนินการ<br>กำหนดเสร็จ | ผลการดำเนินการ                            | ปัญหาอุปสรรค | ผู้รับผิดชอบ        |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------|--------------|---------------------|
| ๕   | พนักงานเทศบาล<br>ขาดจิตสำนึกและ<br>ความรับผิดชอบ<br>ต่อหน้าที่และ<br>งานอื่น ๆ<br>ที่ได้รับมอบหมาย | ได้ผลตามที่<br>คาดหวังระดับ<br>ความเสี่ยงลดลง<br>ตามที่กำหนด            | ช่วงรอยต่อการ<br>เปลี่ยนเวรยาม ยังมี<br>บ้างที่มาเข้าเวรไม่<br>ตรงเวลา นานๆ ครั้ง<br>โดยเจ้าหน้าที่มีธุระ<br>ด่วนจำเป็น ซึ่งได้<br>กำชับเจ้าหน้าที่ให้<br>รายงานสถานการณ์<br>เหตุผลความจำเป็น<br>ในทันที เพื่อได้แก้ไข<br>สถานการณ์ให้<br>สามารถดำเนินงาน<br>ได้ตามปกติ ไม่มี<br>ผลกระทบต่อการ<br>ปฏิบัติงาน | - กำหนดมาตรการ<br>ข้อบังคับ กฎระเบียบ<br>แนวทางปฏิบัติ การ<br>ประเมินผล และ<br>บทลงโทษที่ชัดเจน<br>- จัดทำบันทึก<br>ข้อความกำชับการอยู่<br>เวรยามให้ตรงต่อ<br>เวลา<br>- กำชับผู้ตรวจเวรยาม<br>ในช่วงเวลาเสี่ยง | ปีงบประมาณ<br>พ.ศ. ๒๕๖๕             | ระดับความเสี่ยง<br>ลดลงตามที่ได้<br>กำหนด | -            | สำนักปลัด<br>เทศบาล |

รายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕  
รอบ ๑๒ เดือน (ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕)  
เทศบาลตำบลพรานกระต่าย อำเภอพรานกระต่าย จังหวัดกำแพงเพชร

| ที่ | ความเสี่ยง                                                        | การประเมินผล<br>หลังดำเนินการ<br>กิจกรรมควบคุม/<br>จัดการความ<br>เสี่ยง | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่<br>หลังดำเนินการ<br>กิจกรรมควบคุม/<br>จัดการความเสี่ยง<br>(ถ้ามี)                                    | การปรับปรุง<br>กิจกรรมการ<br>ควบคุม/จัดการ<br>ความเสี่ยง(เพิ่มเติม)                                                                                                                         | ระยะเวลา<br>ดำเนินการ<br>กำหนดเสร็จ | ผลการดำเนินการ                            | ปัญหาอุปสรรค | ผู้รับผิดชอบ                      |
|-----|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------|--------------|-----------------------------------|
| ๖   | วัสดุ อุปกรณ์ ครุภัณฑ์<br>และอื่นๆ ไม่เพียงพอต่อ<br>การปฏิบัติงาน | ได้ผลตามที่<br>คาดหวังระดับ<br>ความเสี่ยงลดลง<br>ตามที่กำหนด            | ครุภัณฑ์มีอายุการใช้<br>งานนาน ไม่<br>เหมาะสมกับการ<br>ปฏิบัติงาน และมีไม่<br>เพียงพอต่อการ<br>ปฏิบัติงานของ<br>เจ้าหน้าที่ | - มีแผนการสำรวจ<br>ตรวจสอบวัสดุ<br>อุปกรณ์ ครุภัณฑ์<br>และอื่น ๆ สำหรับการ<br>ปฏิบัติงานเป็นประจำ<br>- มีแนวทางในการ<br>จัดหาวัสดุ อุปกรณ์ฯ<br>ให้สามารถใช้งานได้<br>ตลอดเวลาและ<br>เพียงพอ | ปีงบประมาณ<br>พ.ศ. ๒๕๖๕             | ระดับความเสี่ยง<br>ลดลงตามที่ได้<br>กำหนด | -            | สำนักปลัด<br>เทศบาล/<br>กองทุกกอง |

รายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕  
รอบ ๑๒ เดือน (ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕)  
เทศบาลตำบลพรานกระต่าย อำเภอพรานกระต่าย จังหวัดกำแพงเพชร

| ที่ | ความเสี่ยง                                                                             | การประเมินผล<br>หลังดำเนินการ<br>กิจกรรมควบคุม/<br>จัดการความ<br>เสี่ยง | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่<br>หลังดำเนินการ<br>กิจกรรมควบคุม/<br>จัดการความ<br>เสี่ยง<br>(ถ้ามี)                           | การปรับปรุง<br>กิจกรรมการ<br>ควบคุม/จัดการ<br>ความเสี่ยง(เพิ่มเติม)                                                                                                                                                | ระยะเวลา<br>ดำเนินการ<br>กำหนดเสร็จ | ผลการดำเนินการ                            | ปัญหาอุปสรรค | ผู้รับผิดชอบ                      |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------|--------------|-----------------------------------|
| ๗   | ระเบียบกฎหมาย<br>หนังสือสั่งการและอื่น ๆ<br>ที่เกี่ยวข้องมีการ<br>เปลี่ยนแปลงบ่อยครั้ง | ได้ผลตามที่<br>คาดหวังระดับ<br>ความเสี่ยงลดลง<br>ตามที่กำหนด            | พนักงานส่วนหนึ่ง<br>ขาดความเอาใจใส่ที่<br>จะศึกษากฎหมาย<br>ระเบียบ หนังสือสั่ง<br>การที่เกี่ยวข้องกับ<br>การปฏิบัติงาน | - ให้นักงานที่เกี่ยวข้องได้ติดตาม<br>ข้อมูลข่าวสารที่<br>เกี่ยวข้องอย่าง<br>สม่ำเสมอ<br>- จัดส่งไปอบรมเพื่อ<br>เพิ่มพูนทักษะ ความรู้<br>และประสบการณ์<br>- ถ่ายทอดความรู้ซึ่ง<br>กันและกันภายใน<br>องค์กร/หน่วยงาน | ปีงบประมาณ<br>พ.ศ. ๒๕๖๕             | ระดับความเสี่ยง<br>ลดลงตามที่ได้<br>กำหนด | -            | สำนักปลัด<br>เทศบาล/<br>กองทุกกอง |

### ส่วนที่ ๓

#### สรุปผล ข้อสังเกตและข้อเสนอแนะ

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลพรานกระต่าย ได้ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผล ที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงิน รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากการติดตามผลการประเมินดังกล่าว คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลพรานกระต่าย เห็นว่าการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลพรานกระต่าย มีความเพียงพอและปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒