



รายงานการตรวจติดตาม  
และประเมินผล

การจัดทำแผนบริหารจัดการ  
ความเสี่ยงของ

องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

ฝ่ายนโยบายและแผน  
องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี

โทร ๐๓๔-๕๑๒๓๑๕



## คำนำ

องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ เพื่อเป็นกรอบแนวทางในการบริหารจัดการในการดำเนินการขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี โดยส่วนราชการต่างๆ ในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ได้มีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ประเมิน กำหนดปัจจัยและผลกระทบของความเสี่ยง รวมทั้งได้กำหนดแนวทางและวิธีการแก้ไขและควบคุมภายในส่วนราชการและนำมาจัดทำแก้ไขและควบคุมภายในส่วนราชการและนำมาจัดทำเป็นแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร

บัดนี้การดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ได้ดำเนินการตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ เรียบร้อยแล้ว กองแผนและงบประมาณจึงได้ดำเนินการติดตามและประเมินผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ และสรุปรวบรวมจัดทำเป็นรายงานผลการประเมินฉบับนี้ขึ้น เพื่อรายงานผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ รวมทั้งให้ส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรีใช้เป็นแนวทางในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรีในปีต่อไป

คณะผู้จัดทำ

ฝ่ายนโยบายและแผน กองแผนและงบประมาณ  
องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี

# สารบัญ

เรื่อง		หน้า
บทที่ ๑	บทนำ	
	๑. ความเป็นมาของการประเมิน	๑
	๒. วัตถุประสงค์ของการประเมิน	๑
	๓. ระยะเวลาการประเมิน	๑
	๔. ขั้นตอนการดำเนินการ	๑
บทที่ ๒	ผลการติดตามและประเมินผล	
	๑. รายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงฯ	๒ - ๑๕
	๒. ผลการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ	
	๒.๑) จำนวนความเสี่ยง	๑๕ - ๑๖
	- ตารางที่ ๑ แสดงความเสี่ยงของส่วนราชการฯ	
	- แผนภูมิที่ ๑ แสดงความเสี่ยงของส่วนราชการฯ	
	๒.๒) ผลการดำเนินการแก้ไขปัญหาความเสี่ยง	๑๗ - ๑๙
	- ตารางที่ ๒ แสดงผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ	
	- แผนภูมิที่ ๒ แสดงผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ	
	๒.๓) ประเภทความเสี่ยง	๑๙ - ๒๐
	- ตารางที่ ๓ แสดงผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงตามประเภทความเสี่ยงฯ	
	- แผนภูมิที่ ๓ แสดงผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงตามประเภทความเสี่ยงฯ	
	๒.๔) ระดับความเสี่ยง	๒๐ - ๒๑
	- ตารางที่ ๔ แสดงผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงตามระดับความเสี่ยงฯ	
	- แผนภูมิที่ ๔ แสดงผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงตามระดับความเสี่ยงฯ	
บทที่ ๓	สรุปและข้อเสนอแนะ	๒๒ - ๒๓



## บทที่ ๑ บทนำ

### ๑. ความเป็นมาของการประเมิน

ตามพระราชบัญญัติว่าด้วยวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ได้กำหนดให้ส่วนราชการจะต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงกับการเงินและการคลังของส่วนราชการ และกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจะต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งต้องมีการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานต่อผู้ที่เกี่ยวข้อง องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรีจึงมีความจำเป็นที่จะต้องดำเนินการตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดไว้

### ๒. วัตถุประสงค์ของการประเมิน

๑. เพื่อติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี
๒. เพื่อจัดทำรายงานผลการตรวจติดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรีให้กับผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบ
๓. เพื่อให้หน่วยงานภายในองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรีนำปัญหา อุปสรรคไปใช้ในการดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ในปีต่อไป

### ๓. ระยะเวลาการประเมิน

ระหว่างเดือน ตุลาคม - ธันวาคม ๒๕๖๓

### ๔. ขั้นตอนการดำเนินการ

องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรีได้พิจารณานำแผนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ มากำหนดแนวทางในการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี โดยได้ติดตามและประเมินผลจากแนวทางการจัดการความเสี่ยงที่ส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ได้กำหนดไว้ในแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ ในเรื่องการดำเนินการแก้ไข ปัญหาความเสี่ยง ซึ่งจำแนกเป็นการดำเนินการแก้ไขปัญหาระดับความเสี่ยงทั้งหมด การแก้ไขปัญหาระดับความเสี่ยงตามกลยุทธ์ การแก้ไขความเสี่ยงตามระดับความเสี่ยง ระยะเวลาในการดำเนินการ ผลการดำเนินการ ปัญหาและอุปสรรคแล้ว ได้ดำเนินการนำข้อมูลที่กล่าวข้างต้นมากำหนดเป็นแบบแจ้งให้ส่วนราชการ ในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรีกรอกข้อมูลลงในแบบส่งให้กองแผนและงบประมาณนำมาประมวลผลจัดทำเป็นรายงานเสนอให้ผู้บริหารขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรีและผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบ



## บทที่ ๒ ผลการติดตามและประเมินผล

องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ โดยกำหนดให้ส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี กำหนดความเสี่ยง ปัจจัยเสี่ยง ประเภทความเสี่ยง ผลกระทบ แนวทางในการแก้ไขปัญหาความเสี่ยงรวมทั้งระยะเวลาที่จะดำเนินการแก้ไขความเสี่ยง จัดทำเป็นแผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี และประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยงไปเมื่อวันที่ ๒๖ สิงหาคม พ.ศ.๒๕๖๓ ซึ่งหลังจากประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ไปแล้ว ส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรีได้นำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงไปดำเนินการภายในระยะเวลาที่ส่วนราชการต่างๆ ได้กำหนดไว้ โดยเมื่อครบกำหนดระยะเวลา ในการดำเนินการแก้ไขปัญหาความเสี่ยงตามแนวทางและระยะเวลาที่แผนดังกล่าวกำหนดไว้แล้ว องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรีได้ดำเนินการติดตามและประเมินผลโดยการแจ้งให้ส่วนราชการรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงให้ทราบ ซึ่งสามารถรวบรวมผลการดำเนินการของส่วนราชการได้ดังนี้

### ๑. รายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของส่วนราชการ ในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

ลำดับที่	ความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง	ยังไม่ได้ดำเนินการ	ดำเนินการแล้ว	ผลที่ได้รับ	ปัญหาและอุปสรรค
๑.	<u>สำนักปลัด</u> การควบคุมการเบิกจ่ายวัสดุหรือพัสดุ	- กำกับเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง - ควบคุมการเบิกจ่ายให้เป็นปัจจุบัน - รายงานผลการเบิกจ่ายให้ผู้บังคับบัญชาเป็นประจำ - มีการจัดทำบัญชีเบิกจ่าย		—	- การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น	
๒.	โครงการปรับปรุงภูมิทัศน์โรงงานกระดาษไทยกาญจนบุรีเพื่อเป็นแหล่งท่องเที่ยวแห่งใหม่	- จัดทำหนังสือหรือเรื่องดังกล่าวไปยังจังหวัดกาญจนบุรีเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติต่อไป	—			- ข้อบัญญัติปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ยังไม่ประกาศใช้



ลำดับ ที่	ความเสี่ยง	แนวทางการจัดการ ความเสี่ยง	ยังไม่ได้ ดำเนินการ	ดำเนินการ แล้ว	ผลที่ได้รับ	ปัญหาและ อุปสรรค
๓.	จัดซื้อสิ่งปลูก สร้างและครุภัณฑ์ (เครื่องจักร) ภายในโรงงาน กระดาษเก่า	- ประกาศ การสรรหาบุคลากร มาปฏิบัติงาน - ควบคุมติดตาม การใช้จ่าย งบประมาณเพื่อ วางแผนงบประมาณ	/			- ข้อบัญญัติ ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ยังไม่ ประกาศใช้
๑.	<u>กองกิจการสภา</u> การส่งหนังสือ เชิญประชุม	- มีหลักฐานใบ ตอบรับจาก ไปรษณีย์/ลายมือชื่อ ผู้รับหนังสือ		/	- สมาชิกสภา อบจ.ได้รับ หนังสือเชิญ ประชุมครบ ทุกท่าน	
๒.	รหัสครุภัณฑ์	- จัดซื้อครุภัณฑ์ต้อง รับออกเลขรหัส ครุภัณฑ์ภายใน ระยะเวลาที่กำหนด - จัดเก็บในสถานที่ที่ มีความเหมาะสม มีเจ้าหน้าที่ควบคุม การใช้งานโดยเฉพาะ		/	- ออกเลข ครุภัณฑ์ รวดเร็วขึ้น	
๑.	<u>กองแผนและ งบประมาณ</u> โครงการ/ กิจกรรม ไม่อยู่ ในอำนาจหน้าที่ ขององค์การ บริหารส่วน จังหวัด (อบจ.)	- จัดทำรอบการ ประกาศแผนฯ เป็น เครื่องมือให้องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น ในเขตพื้นที่จังหวัดใช้ เป็นคู่มือในการจัดทำ แผนงาน/โครงการ		/	- องค์กร ปกครองส่วน ท้องถิ่นในเขต พื้นที่จังหวัด กาญจนบุรี สามารถจัดทำ แผนงาน/ โครงการ สำหรับแผนงาน โครงการที่เกิน ศักยภาพเพื่อ ขอบรรจุไว้ใน แผนพัฒนาของ องค์การบริหาร	



ลำดับ ที่	ความเสี่ยง	แนวทางการจัดการ ความเสี่ยง	ยังไม่ได้ ดำเนินการ	ดำเนินการ แล้ว	ผลที่ได้รับ	ปัญหาและ อุปสรรค
					ส่วนจังหวัด กาญจนบุรี ได้อย่างถูกต้อง และเป็น แนวทาง เดียวกัน	
๒.	ระยะเวลาในการ ดำเนินการจัดทำ แผนงาน/ โครงการไม่เป็น ไปตามที่กำหนด	- จัดทำปฏิทิน การทำงานและ กำหนดกรอบ ระยะเวลาให้ แต่ละหน่วยงาน ปฏิบัติ		/	- หน่วยงานของ องค์การบริหาร ส่วนจังหวัด กาญจนบุรี รับทราบว่า จะต้องจัดส่ง แผนงาน/ โครงการ ภายในกำหนด ระยะเวลาใด	- การจัดทำ แผนงาน/ โครงการ ไม่เป็นไปตาม ระยะเวลา ที่กำหนด เนื่องจาก ส่วนราชการ ในสังกัด องค์การ บริหารส่วน จังหวัด กาญจนบุรี ไม่ส่ง แผนงาน/ โครงการตาม ระยะเวลา ที่กำหนด
๓.	แผนงาน/ โครงการไม่ได้ ดำเนินการให้ เป็นไปตาม แผนการ ดำเนินงาน ประจำปีของ องค์การบริหาร ส่วนจังหวัด กาญจนบุรี	- ทำหนังสือแจ้ง เตือนส่วนราชการให้ ทำงานตามแผนการ- ดำเนินงานฯ และ เร่งรัดติดตามงาน		/	- แผนงาน/ โครงการของ อบจ. กาญจนบุรี ยังมีการ ดำเนินการ ไม่เป็นไปตาม ระยะเวลา ที่กำหนดไว้ ในแผนการ ดำเนินการ ประจำปี	- แผนการ ดำเนินงาน ไม่เป็นไปตาม แผนที่กำหนด ไว้เท่าที่ควร เนื่องจาก ส่วนราชการ และผู้บริหาร ไม่เร่งรัดการ ดำเนินการ ให้เป็นไปตาม ระยะเวลา ที่กำหนดไว้



ลำดับ ที่	ความเสี่ยง	แนวทางการจัดการ ความเสี่ยง	ยังไม่ได้ ดำเนินการ	ดำเนินการ แล้ว	ผลที่ได้รับ	ปัญหาและ อุปสรรค
๔.	การควบคุม งบประมาณ	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ตรวจสอบการนำ ฎีกามาตัดยอด เบิกจ่ายในบัตร์คุม งบประมาณ</li> <li>- ระบุงบประมาณ คงเหลือให้บันทึก ขออนุมัติหลักการ</li> </ul>		<p>✓</p> <p>✓</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- สามารถนำ ฎีกาเบิกจ่าย มาตัดยอด งบประมาณ ได้ถูกต้อง</li> <li>- ระบบการคุม งบประมาณ มีประสิทธิภาพ</li> <li>- สามารถขอ อนุมัติหลักการ ซื้อ/จ้างได้ ภายในวงเงิน งบประมาณ</li> </ul>	
๕.	กรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น ไม่มีรูปแบบการ ติดตามและ ประเมินผลที่ ชัดเจน	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ศึกษาค้นคว้า รูปแบบการติดตาม ประเมินผลจากแหล่ง ต่างๆ</li> </ul>		<p>✓</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การมีรูปแบบ การติดตามและ ประเมินผลที่ ชัดเจนเพิ่มขึ้น</li> </ul>	
๖.	ความเสี่ยง จากเครื่อง คอมพิวเตอร์ แม่ข่าย	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ดำเนินการติดตั้ง เครื่องสำรองไฟฟ้า และเครื่องป้องกันไฟ กระชากให้กับเครื่อง คอมพิวเตอร์แม่ข่าย</li> <li>- ไม่อนุญาตให้ผู้ที่ ไม่มีหน้าที่รับผิดชอบ เข้าห้องคอมพิวเตอร์ แม่ข่าย</li> <li>- ตรวจสอบระบบ สำรองไฟฟ้า (UPS)</li> </ul>		<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีเครื่องสำรอง ไฟฟ้าใช้งาน</li> <li>- ดำเนินการ ลือคประตูห้อง Server มีเพียง เจ้าหน้าที่ เท่านั้นที่มี กุญแจ</li> <li>- มีการ ตรวจสอบ เป็นประจำ</li> </ul>	



ลำดับ ที่	ความเสี่ยง	แนวทางการจัดการ ความเสี่ยง	ยังไม่ได้ ดำเนินการ	ดำเนินการ แล้ว	ผลที่ได้รับ	ปัญหาและ อุปสรรค
๗.	ความเสี่ยง จากระบบเว็บไซต์ อบจ.กาญจนบุรี	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการตรวจสอบเว็บไซต์เพื่อให้ใช้งานได้ตามปกติ</li> <li>- สำรองข้อมูลเว็บไซต์สำหรับกู้คืนกรณีเกิดปัญหา</li> <li>- ทดสอบการติดตั้งค่าจากเว็บไซต์จำลองก่อนการตั้งค่าบนเว็บไซต์</li> </ul>		<p style="text-align: center;">/</p> <p style="text-align: center;">/</p> <p style="text-align: center;">/</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เว็บไซต์สามารถใช้งานได้ปกติ</li> <li>- มีการสำรองข้อมูลตามระยะเวลาที่กำหนด</li> <li>- ไม่เกิดข้อผิดพลาดบนเว็บไซต์จริง</li> </ul>	
๘.	ความเสี่ยง จากการเชื่อมต่อ ระบบเครือข่าย อินเทอร์เน็ต	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ตรวจสอบระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์</li> <li>- มีระบบสำรองไฟฟ้า (UPS)</li> </ul>	/	/	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการตรวจสอบเป็นประจำทุกวัน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ตั้งงบประมาณไว้ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔</li> </ul>
๙.	ความเสี่ยงจากภัย คุกคามทาง คอมพิวเตอร์	<ul style="list-style-type: none"> <li>- กำหนดนโยบายของชุดโปรแกรมป้องกันภัยคุกคามทางคอมพิวเตอร์ (Firewall) ให้เหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ เปิดช่องสัญญาณ (Port) เท่าที่จำเป็น</li> <li>- ตรวจสอบการทำงานของระบบสารสนเทศอย่างสม่ำเสมอ</li> <li>- ตรวจสอบโปรแกรมที่ติดตั้งบนเครื่องคอมพิวเตอร์</li> </ul>		<p style="text-align: center;">/</p> <p style="text-align: center;">/</p> <p style="text-align: center;">/</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ป้องกันภัยคุกคามทางคอมพิวเตอร์ได้</li> <li>- มีการตรวจสอบการทำงานของระบบสารสนเทศทุกวัน</li> <li>- ไม่มีโปรแกรมอันตรายบนเครื่องคอมพิวเตอร์</li> </ul>	



ลำดับ ที่	ความเสี่ยง	แนวทางการจัดการ ความเสี่ยง	ยังไม่ได้ ดำเนินการ	ดำเนินการ แล้ว	ผลที่ได้รับ	ปัญหาและ อุปสรรค
๑.	<p><b>กองคลัง</b> ด้านการรับเงิน</p>	<p>- แต่งตั้ง คณะกรรมการ ตรวจสอบการรับเงิน ประจำวันโดย ตรวจสอบใบเสร็จ รับเงินทุกฉบับที่ ได้รับในวันนั้นๆ และ สำเนาใบเสร็จฉบับ สุดท้ายลงลายมือชื่อ คณะกรรมการกำกับ ไว้ตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่าย การฝาก เงิน การเก็บรักษา เงินขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และ แก้ไขเพิ่มเติม</p>		/	<p>- การรับเงิน เป็นไปตาม ระเบียบ กระทรวงมหาด ไทยว่าด้วยการ รับเงิน การเบิก จ่ายเงิน การ ฝากเงิน การ เก็บรักษาเงิน ขององค์กร ปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และ แก้ไขเพิ่มเติม - โดย คณะกรรมการ มีการตรวจสอบ ทุกวันที่มีการ รับเงินว่า ถูกต้อง ครบถ้วนเป็นไป ตามระเบียบฯ</p>	
๒.	<p>การส่งใช้เงินยืม ทศรองราชการ ยังมีผู้ส่งใช้เงินยืม บางรายไม่ส่งใช้ เงินยืมภายใน กำหนดเวลา</p>	<p>- จัดทำแผนพับให้ ความรู้เรื่องระเบียบ ในการเดินทางไป ราชการการฝึกอบรม และการส่งใช้เงินยืม</p>	/			<p>- เนื่องจาก การจัดทำ แผนพับในการ ส่งใช้เงินยืม ในกรณีที่ยืม เงินไปราชการ หรือฝึกอบรม มีรายละเอียด ค่อนข้างมาก จึงไม่สามารถ นำเนื้อหา บรรจุไว้ใน แผนพับได้ ทั้งหมด</p>



ลำดับ ที่	ความเสี่ยง	แนวทางการจัดการ ความเสี่ยง	ยังไม่ได้ ดำเนินการ	ดำเนินการ แล้ว	ผลที่ได้รับ	ปัญหาและ อุปสรรค
						ขณะนี้กำลัง ดำเนินการ จัดทำเป็น คู่มือทดแทน
๑.	<u>กองช่าง</u> การบริหาร จัดการการใช้รถ ส่วนกลางของ องค์การบริหาร ส่วนจังหวัด กาญจนบุรี	<ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดทำระบบคำขอ การใช้รถ และ กำหนดระยะเวลา ในการรับคำขอและ การจัดสรรตาม ความสำคัญรวมทั้ง จำนวนผู้โดยสาร</li> <li>- ตรวจสอบติดตามการใช้ น้ำมันเชื้อเพลิง , ทุก ๓ เดือน , ๖ เดือน</li> <li>- ปฏิบัติตาม ประกาศหลักเกณฑ์ การใช้ น้ำมัน เชื้อเพลิง</li> <li>- ตรวจเช็คสภาพรถ ให้พร้อมใช้อยู่เสมอ รวมทั้งพนักงานขับ รถต้องมีความพร้อม ทั้งร่างกายและจิตใจ</li> <li>- จัดอบรมพนักงาน ขับรถ หรือผู้ใช้รถถึง แนวทางการใช้รถ อย่างปลอดภัยและ ประหยัดน้ำมัน เชื้อเพลิง</li> </ul>		<p style="text-align: center;">/</p> <p style="text-align: center;">/</p> <p style="text-align: center;">/</p> <p style="text-align: center;">/</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้ขอใช้ รถยนต์ ส่วนกลาง ได้รับความ สะดวก เพิ่มขึ้น</li> <li>- การตรวจสอบ และควบคุม เกณฑ์การใช้ น้ำมันอยู่ใน ระดับปกติ</li> <li>- เกณฑ์การใช้ น้ำมันอยู่ใน ระดับปกติ</li> <li>- รถยนต์/ พนักงานขับ รถยนต์มีความ พร้อมในการ ปฏิบัติงาน</li> <li>- พนักงานขับ รถยนต์มีความรู้ ด้านการใช้รถ อย่างปลอดภัย และประหยัด เชื้อเพลิง</li> </ul>	



ลำดับ ที่	ความเสี่ยง	แนวทางการจัดการ ความเสี่ยง	ยังไม่ได้ ดำเนินการ	ดำเนินการ แล้ว	ผลที่ได้รับ	ปัญหาและ อุปสรรค
๑.	<p><u>หน่วยตรวจสอบ</u> ภายใน</p> <p>กิจกรรมการ ตรวจสอบภายใน</p>	<p>- ปรับปรุงการจัดทำ แผนการตรวจสอบ ให้รัดกุมขึ้น โดยให้ ความสำคัญกับเรื่อง หรือโครงการที่มี ความเสี่ยงสูงก่อน และให้เหมาะสมกับ จำนวนบุคลากร ที่มีอยู่</p> <p>- จัดส่งบุคลากร ผู้ปฏิบัติงานด้านการ ตรวจสอบภายในเข้า รับการฝึกอบรม</p>		/	<p>- แผนการ ตรวจสอบมีความ รัดกุมมากขึ้นโดยจะ ดำเนินการ ตรวจสอบ ในเรื่องหรือ โครงการที่มี ความสำคัญ หรือมีความ เสี่ยงสูงก่อน และเหมาะสม กับจำนวน บุคลากรที่มีอยู่</p>	<p>- เนื่องจาก เกิด สถานการณ์ การแพร่ ระบาดของ เชื้อไวรัส โคโรนา ๒๐๑๙ จึงทำ ให้ไม่สามารถ จัดส่ง บุคลากร ผู้ปฏิบัติงาน ด้านการ ตรวจสอบ ภายในเข้ารับ การฝึกอบรม เพื่อเพิ่มพูน ความรู้และ ประสบการณ์ ด้านการ ตรวจสอบได้</p>
๒.	<p>กิจกรรมการ บริการให้ คำปรึกษา</p>	<p>- ดำเนินการจัดตั้ง ศูนย์บริการให้ คำปรึกษา (Consulting Services Center : CSC) โดยให้ผู้ ตรวจสอบภายใน ของหน่วยตรวจสอบ ภายในเป็นเจ้าหน้าที่ ให้คำปรึกษา</p>		/	<p>- การ ดำเนินงานด้าน การบริการให้ คำปรึกษา หน่วย ตรวจสอบ ภายในเป็น รูปธรรมตาม หลักเกณฑ์ กระทรวงการ คลังว่าด้วย มาตรฐานและ หลักเกณฑ์ ปฏิบัติการ</p>	<p>- เนื่องจาก เกิด สถานการณ์ การแพร่ ระบาดของ เชื้อไวรัส โคโรนา ๒๐๑๙ จึงทำ ให้ไม่สามารถ จัดส่งบุคลากร ผู้ปฏิบัติงาน ด้านการ ตรวจสอบ ภายในเข้ารับ</p>



ลำดับ ที่	ความเสี่ยง	แนวทางการจัดการ ความเสี่ยง	ยังไม่ได้ ดำเนินการ	ดำเนินการ แล้ว	ผลที่ได้รับ	ปัญหาและ อุปสรรค
					ตรวจสอบ ภายในสำหรับ หน่วยงานของ รัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และที่แก้ไข เพิ่มเติม	การฝึกอบรม เพื่อเพิ่มพูน ความรู้และ ประสบการณ์ ด้านการ ตรวจสอบได้
๑.	<b>กองการศึกษา</b> การจัดทำฎีกา เบิกจ่ายเงินเดือน ข้าราชการครู โรงเรียนใน สังกัดฯ	- จัดประชุมทุกส่วน ราชการในสังกัดที่ เกี่ยวข้องเพื่อซักซ้อม แนวทางการ ประเมินผลการ ปฏิบัติงานของครู ให้แล้วเสร็จตาม ห้วงเวลาที่กำหนด		/	- คำสั่งเลื่อน ขึ้นเงินเดือน ข้าราชการครู ออกก่อน การจัดทำฎีกา เบิกจ่าย เงินเดือน ตุลาคม โดยไม่ ต้องทำฎีกา เงินเดือนตก เบิกเหมือนกับ ที่ผ่านมา	
๒.	โครงการฝึกอบรม ครูและบุคลากร ทางการศึกษา	- จัดประชุม คณะทำงานสรุปผล การดำเนินงาน ปัญหาและอุปสรรค และแนวทางการ แก้ไข		/	- มีมติเห็นชอบ ร่างกำหนดการ โครงการฯ ที่เหมาะสม และมอบให้ กองการศึกษา ดำเนินการ ต่อไป	
๓.	งานทำนุบำรุง ศาสนา อนุรักษ์ ฟื้นฟูศิลปะ วัฒนธรรมและ ภูมิปัญญาท้องถิ่น	- จัดทำขั้นตอน การจัดกิจกรรมโดย การบูรณาการ ร่วมกับหน่วยงานอื่น อย่างชัดเจน และให้ บุคลากรถือปฏิบัติ อย่างเคร่งครัด		/	- การ ดำเนินงาน โครงการเป็นไป ในทิศทาง เดียวกัน และ มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ยิ่งขึ้น	



ลำดับ ที่	ความเสี่ยง	แนวทางการจัดการ ความเสี่ยง	ยังไม่ได้ ดำเนินการ	ดำเนินการ แล้ว	ผลที่ได้รับ	ปัญหาและ อุปสรรค
๑.	<b>กองพัสดุและ ทรัพย์สิน</b> ความล่าช้าในการ คืนหลักค้ำประกัน สัญญา	- กำหนดให้มีการ ตรวจสอบงาน ก่อสร้างทุกๆ ๖ เดือน โดยให้กองช่าง เป็นผู้รับผิดชอบ ดำเนินการตรวจสอบ		—	- สามารถคืน เงินค้ำประกัน สัญญาได้ทัน ภายใน ๑๕ วัน นับจากวันหมด ภาระผูกพัน	
๑.	<b>กองการ เจ้าหน้าที่</b> การเลื่อน ขึ้นเงินเดือน	- กำหนดกรอบ ระยะเวลาการจัดส่ง แบบประเมิน - การติดตามทวงถาม ผ่านสื่อออนไลน์ต่างๆ - มีมาตรการบังคับ กรณีที่ไม่ดำเนินการ ในกรอบระยะเวลาที่ กำหนด		—	- ส่วนราชการ มีการจัดส่งแบบ ประเมินตาม กำหนดระยะเวลา ทำให้ กระบวนการ ออกคำสั่งเลื่อน ขึ้นเงินเดือน เป็นไปด้วย ความรวดเร็ว	- มีการ ประเมินตาม หลักเกณฑ์ ใหม่ ซึ่ง แตกต่างจาก การประเมิน แบบเดิมทำให้ เกิดความ ไม่ชัดเจน ในวิธีการ ประเมิน
๑.	<b>กองส่งเสริม คุณภาพชีวิต</b> โครงการอบรม เชิงปฏิบัติการให้ ความรู้ในการ ป้องกันโรคติดเชื้อ ไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Covid - ๑๙) และการ จัดทำหน้ากาก อนามัยเพื่อการ ป้องกันตนเอง	- ถือปฏิบัติตาม หนังสือสั่งการ เพื่อ แก้ไขหรือให้ผู้ปฏิบัติ มีแนวทางการ ดำเนินงานที่ถูกต้อง - หากไม่สามารถ ดำเนินการได้ จัดทำ หนังสือขอยกเว้น ระเบียบจากผู้มี อำนาจวินิจฉัยปัญหา กำหนดหลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติเพื่อ ดำเนินการให้เป็นไป ตามระเบียบข้อ		—	- ผู้เข้าร่วม โครงการฯ มีความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับ โรคติดเชื้อไวรัส โคโรนา ๒๐๑๙ และทราบ วิธีการป้องกัน และสามารถ เป็นทีมวิทยากร (ครู ก.) ได้	- การจัดทำ หน้ากาก อนามัยตาม แบบไม่ สามารถทำได้ ทันตามเวลาที่ กำหนด



ลำดับ ที่	ความเสี่ยง	แนวทางการจัดการ ความเสี่ยง	ยังไม่ได้ ดำเนินการ	ดำเนินการ แล้ว	ผลที่ได้รับ	ปัญหาและ อุปสรรค
		กฎหมาย หลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติเพื่อ ดำเนินการให้เป็นไป ตามระเบียบ ข้อกฎหมาย			- ผู้เข้าร่วม โครงการฯ สามารถป้องกัน โรคระบาดด้วย ตนเองและ สามารถนำไป ถ่ายทอดให้กับ ครอบครัว และ ชุมชนต่อไปได้ - ผู้เข้าร่วม โครงการฯ มีจิตสำนึกและ ความตระหนัก ในการเฝ้าระวัง และป้องกัน โรคติดเชื้อไวรัส โคโรนา ๒๐๑๙ (Covid-๑๙)	
๒.	โครงการป้องกัน โรคติดเชื้อไวรัส โคโรนา ๒๐๑๙ (Covid-๑๙)	- ถือปฏิบัติตาม หนังสือสั่งการ เพื่อ แก้ไขหรือให้ผู้ปฏิบัติ มีแนวทางการ ดำเนินงานที่ถูกต้อง - หากไม่สามารถ ดำเนินการได้ จัดทำ หนังสือขอยกเว้น ระเบียบจากผู้มี อำนาจวินิจฉัยปัญหา กำหนดหลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติ เพื่อ ดำเนินการให้เป็นไป ตามระเบียบ ข้อกฎหมาย		/	- ป้องกันการ แพร่กระจาย โรคติดเชื้อไวรัส โคโรนา ๒๐๑๙ (Covid-๑๙) - บุคลากร สังกัดองค์การ บริหารส่วน จังหวัด กาญจนบุรี และผู้มาติดต่อ ราชการ มีจิตสำนึกและ มีความตระหนัก ในการเฝ้าระวัง และป้องกันโรค ติดเชื้อไวรัส โคโรนา (Covid-๑๙)	



ลำดับ ที่	ความเสี่ยง	แนวทางการจัดการ ความเสี่ยง	ยังไม่ได้ ดำเนินการ	ดำเนินการ แล้ว	ผลที่ได้รับ	ปัญหาและ อุปสรรค
					- ประชาชน สามารถป้องกัน โรคระบาดด้วย ตนเอง และ สามารถนำไป ถ่ายทอดให้กับ ครอบครัวและ ชุมชนต่อไปได้	
๓.	โครงการป้องกัน และควบคุมการ แพร่ระบาดของ โรคติดเชื้อไวรัส โคโรนา ๒๐๑๙ (Covid-๑๙) ในพื้นที่จังหวัด กาญจนบุรี	- ถือปฏิบัติตาม หนังสือสั่งการ เพื่อ แก้ไขหรือให้ผู้ปฏิบัติ มีแนวทางการ ดำเนินงานที่ถูกต้อง		/	- สามารถ ป้องกันและ ควบคุมการแพร่ ระบาดของ โรคติดเชื้อไวรัส โคโรนา ๒๐๑๙ (Covid-๑๙) ในพื้นที่จังหวัด กาญจนบุรี - ลดผลกระทบ อันเกิดจากโรค ระบาดและภัย สุขภาพที่เกิด ขึ้นกับ ประชาชน ในพื้นที่จังหวัด กาญจนบุรีจาก โรคติดเชื้อไวรัส โคโรนา ๒๐๑๙ (Covid-๑๙) - เสริมสร้าง ความมั่นใจ ให้แก่ประชาชน และ นักท่องเที่ยว ที่เดินทาง มาท่องเที่ยว ในจังหวัด กาญจนบุรี	- เนื่องจาก จังหวัด กาญจนบุรี มีพื้นที่ ขนาดใหญ่ การป้องกัน และควบคุม ในบางพื้นที่ จึงยังไม่ สามารถ ครอบคลุมทุก ครัวเรือนทั้ง ๑๓ อำเภอ ในจังหวัด กาญจนบุรี - การฉีดพ่น น้ำยาฆ่าเชื้อ ยังขาดการ ดำเนินการ อย่างต่อเนื่อง เนื่องจาก น้ำยาฆ่าเชื้อ วัสดุอุปกรณ์ บุคลากร มีไม่เพียงพอ

ลำดับ ที่	ความเสี่ยง	แนวทางการจัดการ ความเสี่ยง	ยังไม่ได้ ดำเนินการ	ดำเนินการ แล้ว	ผลที่ได้รับ	ปัญหาและ อุปสรรค
					และกระตุ้น เศรษฐกิจที่ ได้รับผลกระทบ จากการแพร่ ระบาดของโรค ติดเชื้อไวรัส โคโรนา ๒๐๑๙ (Covid-๑๙)	
๔.	โครงการ อบจ. กาญจนบุรี ร่วมใจ เอาชนะภัย (Covid-๑๙)	- ถือปฏิบัติตาม หนังสือสั่งการเพื่อ แก้ไขหรือให้ผู้ปฏิบัติ มีแนวทางการ ดำเนินงานที่ถูกต้อง - หากไม่สามารถ ดำเนินการได้ จัดทำ หนังสือขอยกเว้น ระเบียบจากผู้มี อำนาจวินิจฉัยปัญหา กำหนดหลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติ เพื่อ ดำเนินการให้เป็นไป ตามระเบียบ ข้อกฎหมาย		/	- ประชาชนมี ความรู้ความ เข้าใจในการ ป้องกันเชื้อไวรัส โคโรนา ๒๐๑๙ - ประชาชนมี ความปลอดภัย ในการฉีดพ่น ป้องกันเชื้อไวรัส โคโรนา ๒๐๑๙	- จังหวัด กาญจนบุรี มีพื้นที่ขนาดใหญ่ ทำให้ การฉีดพ่นของ เจ้าหน้าที่ต้อง ใช้เวลานาน บางครั้ง การฉีดพ่น ไม่ครอบคลุม ทั่วบริเวณ ในทุกชุมชน - ประชาชน ขาดความ ตระหนักใน การดูแล ป้องกันตนเอง
๕.	การดำเนินงาน ด้านสุขภาพ ผู้สูงอายุใน สถานสงเคราะห์ คนชราฯ (ด้านอาหารและ โภชนาการ)	- ให้ผู้สูงอายุมีส่วน ร่วมในการแนะนำ เมนูอาหารประจำวัน - จัดทำเมนูอาหาร ให้มีความหลากหลาย และตรงกับความต้องการ ของผู้สูงอายุ - เพิ่มแนวทางการ บริการหรือการ ประชาสัมพันธ์จาก บุคลากรภายนอก		/	- ผู้สูงอายุได้มี ส่วนร่วมในการ จัดเมนูอาหาร สำหรับตนเอง - ผู้สูงอายุได้รับ อาหารที่ตรงกับ ความต้องการ - ผู้สูงอายุได้รับ อาหารที่ หลากหลาย มากยิ่งขึ้น	- มีความ ต้องการ เมนูอาหารที่ หลากหลาย มากขึ้น - ความ ต้องการของ ผู้สูงอายุ ไม่สอดคล้อง ตามหลัก โภชนาการที่ดี



ลำดับ ที่	ความเสี่ยง	แนวทางการจัดการ ความเสี่ยง	ยังไม่ได้ ดำเนินการ	ดำเนินการ แล้ว	ผลที่ได้รับ	ปัญหาและ อุปสรรค
๖.	การดูแลด้าน ความปลอดภัย สำหรับผู้สูงอายุ ในสถาน สงเคราะห์ คนชราฯ	- เพิ่มอัตรากำลัง พี่เลี้ยงให้เหมาะสม กับจำนวนผู้สูงอายุ ที่มาใช้บริการ - พัฒนาทักษะความรู้ พี่เลี้ยงให้มี ประสิทธิภาพและ เหมาะสมกับตำแหน่ง - ประชุมปัญหา อุปสรรคในการ ทำงานและแนว ทางแก้ไข เดือนละ ๑ ครั้ง		/	- ผู้สูงอายุได้รับ การบริการที่ เหมาะสม - พี่เลี้ยงได้รับ การพัฒนา ความรู้และ ทักษะในการ ดูแลผู้สูงอายุ - ทราบปัญหา อุปสรรคและ แนวทางแก้ไข ปัญหาร่วมกัน	- อัตรากำลัง พี่เลี้ยงไม่ เพียงพอ - เจ้าหน้าที่ ไม่สามารถเข้า ร่วมพัฒนา ทักษะความรู้ ให้ครบถ้วน เนื่องจาก ภารกิจดูแล ผู้สูงอายุ

## ๒. ผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงฯ

จากแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรีได้กำหนดแนวทางในการติดตามและประเมินผลในการบริหารจัดการความเสี่ยงของส่วนราชการต่างๆ ในประเด็นต่างๆ ดังนี้

### ๒.๑ จำนวนความเสี่ยง

ส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรีได้กำหนดความเสี่ยงไว้ทั้งหมด จำนวน ๓๐ เรื่อง ประกอบด้วย สำนักปลัดฯ มีความเสี่ยงจำนวน ๓ เรื่อง กองกิจการสภาฯ มีความเสี่ยงจำนวน ๒ เรื่อง กองแผนและงบประมาณ มีความเสี่ยงจำนวน ๙ เรื่อง กองคลัง มีความเสี่ยงจำนวน ๒ เรื่อง กองช่าง มีความเสี่ยงจำนวน ๑ เรื่อง หน่วยตรวจสอบภายใน มีความเสี่ยงจำนวน ๒ เรื่อง กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีความเสี่ยงจำนวน ๓ เรื่อง กองพัสดุและทรัพย์สิน มีความเสี่ยงจำนวน ๑ เรื่อง กองการเจ้าหน้าที่ มีความเสี่ยงจำนวน ๑ เรื่อง และกองส่งเสริมคุณภาพชีวิต มีความเสี่ยงจำนวน ๖ เรื่อง ดังนี้

**ตารางที่ ๑** แสดงจำนวนความเสี่ยงทั้งหมดของแต่ละส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

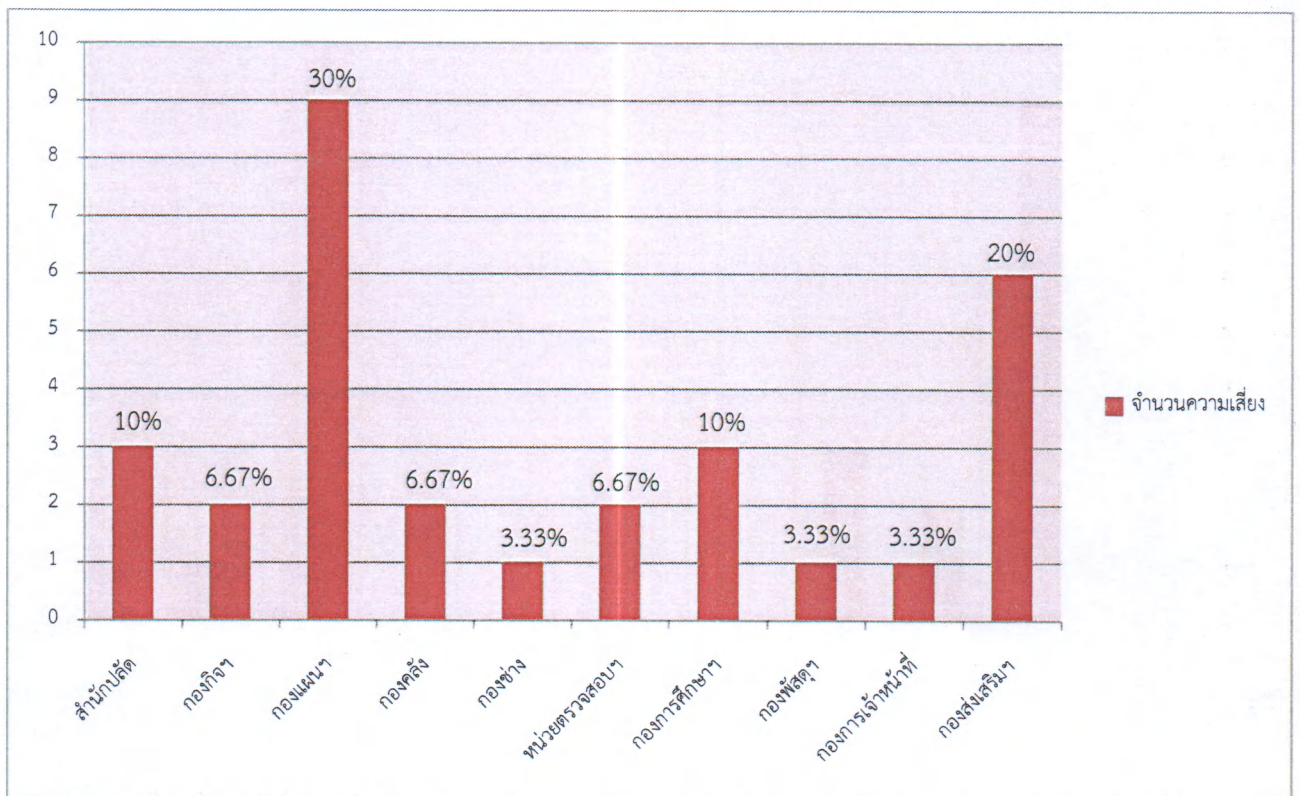
ลำดับ	ส่วนราชการ	จำนวนความเสี่ยง (เรื่อง)
๑	สำนักปลัดฯ	๓
๒	กองกิจการสภาฯ	๒
๓	กองแผนและงบประมาณ	๙
๔	กองคลัง	๒
๕	กองช่าง	๑



ลำดับ	ส่วนราชการ	จำนวนความเสี่ยง (เรื่อง)
๖	หน่วยตรวจสอบภายใน	๒
๗	กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	๓
๘	กองพัสดุและทรัพย์สิน	๑
๙	กองการเจ้าหน้าที่	๑
๑๐	กองส่งเสริมคุณภาพชีวิต	๖
รวม		๓๐

แผนภูมิแสดงจำนวนความเสี่ยงทั้งหมดของแต่ละส่วนราชการ  
 ในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

แผนภูมิที่ ๑



จากแผนภูมิแสดงจำนวนความเสี่ยงทั้งหมดของส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ จากทั้งหมด ๑๐ ส่วนราชการ มีกองแผนและงบประมาณมีจำนวนความเสี่ยงสูงสุดจำนวน ๙ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๓๐ รองลงมาเป็นกองส่งเสริมคุณภาพชีวิต มีจำนวนความเสี่ยงจำนวน ๖ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๒๐ และกองที่มีความเสี่ยงน้อยที่สุด เป็นกองช่าง กองพัสดุและทรัพย์สิน และกองการเจ้าหน้าที่ มีความเสี่ยงจำนวน ๑ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๓.๓๓



## ๒.๒ ผลการดำเนินการแก้ไขปัญหาความเสี่ยง

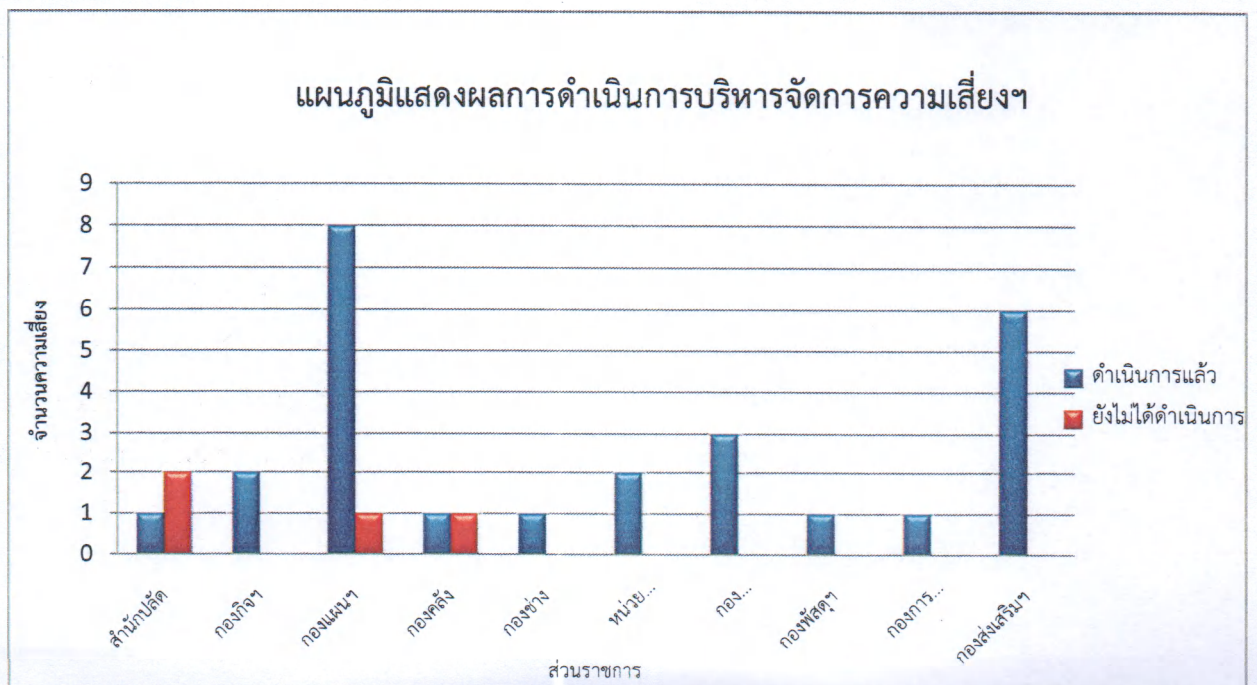
จากปัญหาความเสี่ยงที่ส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ได้กำหนดไว้ในแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ส่วนราชการได้มีการนำไปดำเนินการแก้ไขปัญหาความเสี่ยงตามแนวทางที่กำหนดไว้ในแผนบริหารจัดการความเสี่ยงฯ จำนวน ๒๖ เรื่อง ยังไม่ได้ดำเนินการแก้ไข จำนวน ๔ เรื่อง รายละเอียดตามที่แสดงในตารางดังนี้

**ตารางที่ ๒** แสดงผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงของส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

ลำดับ	ส่วนราชการ	ดำเนินการแล้ว (เรื่อง)	ยังไม่ได้ดำเนินการ (เรื่อง)
๑	สำนักปลัด	๑	๒
๒	กองกิจการสภา	๒	-
๓	กองแผนและงบประมาณ	๘	๑
๔	กองคลัง	๑	๑
๕	กองช่าง	๑	-
๖	หน่วยตรวจสอบภายใน	๒	-
๗	กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	๓	-
๘	กองพัสดุและทรัพย์สิน	๑	-
๙	กองการเจ้าหน้าที่	๑	-
๑๐	กองส่งเสริมคุณภาพชีวิต	๖	-
รวม		๒๖	๔

แผนภูมิแสดงผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงของส่วนราชการ  
ในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

แผนภูมิที่ ๒





จากแผนภูมิแสดงผลการดำเนินงานของส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ จากทั้งหมด ๑๐ ส่วนราชการ ยังมี ๓ ส่วนราชการ คือ สำนักปลัด กองแผนและงบประมาณ และกองคลัง ที่ยังมีความเสี่ยงที่ยังไม่ได้ดำเนินการ โดยสำนักปลัดฯ มีเรื่องที่ยังไม่ได้ดำเนินการจำนวน ๒ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๖.๖๗ กองแผนและงบประมาณ มีความเสี่ยงที่ยังไม่ได้ดำเนินการจำนวน ๑ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๓.๓๓ และกองคลัง มีความเสี่ยงที่ยังไม่ได้ดำเนินการ จำนวน ๑ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๓.๓๓

### ๒.๓ ประเภทความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ได้มีการกำหนดประเภทความเสี่ยงไว้รวม ๔ ด้าน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) คือ ความเสี่ยงอันเนื่องมาจากการกำหนดแผนกลยุทธ์และการปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์ การดำเนินนโยบายแผนการดำเนินงาน และการนำไปปฏิบัติที่ไม่เหมาะสม หรือไม่สอดคล้องกันระหว่างนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ โครงสร้างองค์กร ภาวะการแข่งขัน ทรัพยากร สภาพแวดล้อม และภัย อันส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กร แหล่งที่มาของความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ สามารถจำแนกได้ ๒ ประเภท คือ ๑) ปัจจัยภายนอก ได้แก่ ภาวะการแข่งขัน การเปลี่ยนแปลงนโยบาย กระแสสังคม การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี ปัจจัยทางเศรษฐกิจ ปัจจัยทางการเมือง และ ๒) ปัจจัยความเสี่ยงภายใน ได้แก่ ปัจจัยภายในที่องค์กรสามารถควบคุมได้ แต่สามารถส่งผลกระทบต่อเป็นอุปสรรคต่อการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์เพื่อให้บรรลุเป้าหมาย ได้แก่ โครงสร้างองค์กร กระบวนการและวิธีปฏิบัติงานความเพียงพอของข้อมูล และเทคโนโลยีสำหรับการให้บริการ เป็นต้น

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินการหรือการปฏิบัติงาน ( Operation Risk : O) คือ ความเสี่ยงอันเนื่องมาจากการปฏิบัติงานทุกขั้นตอน ขาดการกำกับดูแลที่ดี หรือขาดการควบคุมภายในที่ดีโดยครอบคลุมถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการ อุปกรณ์ เทคโนโลยีสารสนเทศ บุคลากรในการปฏิบัติงาน ความปลอดภัยของทรัพย์สิน

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) คือ ความเสี่ยงอันเนื่องมาจากการขาดสภาพคล่องทางการเงิน ความเพียงพอ และความพร้อมของเงินทุนที่จะใช้ในการลงทุน

๔. ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบต่างๆ (Compliance Risk : C) คือ ความเสี่ยงอันเนื่องมาจากการดำเนินงานตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอก

จากการติดตามและประเมินผลปรากฏว่าองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรีได้ดำเนินการแก้ไข ปัญหาความเสี่ยงทั้งหมด ๔ ด้าน ดังนี้

๑) ด้านกลยุทธ์ มีความเสี่ยงทั้งหมด ๓ เรื่อง ดำเนินการแล้วเสร็จ จำนวน ๓ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๘.๓๓

๒) ด้านการดำเนินการหรือการปฏิบัติงาน มีความเสี่ยงทั้งหมด ๒๑ เรื่อง ดำเนินการแล้วเสร็จ จำนวน ๑๘ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๕๐ และยังไม่ได้ดำเนินการ จำนวน ๓ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๘.๓๓

๓) ด้านการเงินดำเนินการ มีความเสี่ยงทั้งหมด ๓ เรื่อง ดำเนินการแล้วเสร็จ จำนวน ๒ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๕.๕๖ และยังไม่ได้ดำเนินการ จำนวน ๑ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๒.๗๘



๔) ด้านกฎหมาย/กฎระเบียบ มีความเสี่ยงทั้งหมด ๙ เรื่อง ดำเนินการแล้วเสร็จ จำนวน ๘ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๒๒.๒๒ และยังไม่ได้ดำเนินการ จำนวน ๑ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๒.๗๘ ตามตารางดังนี้

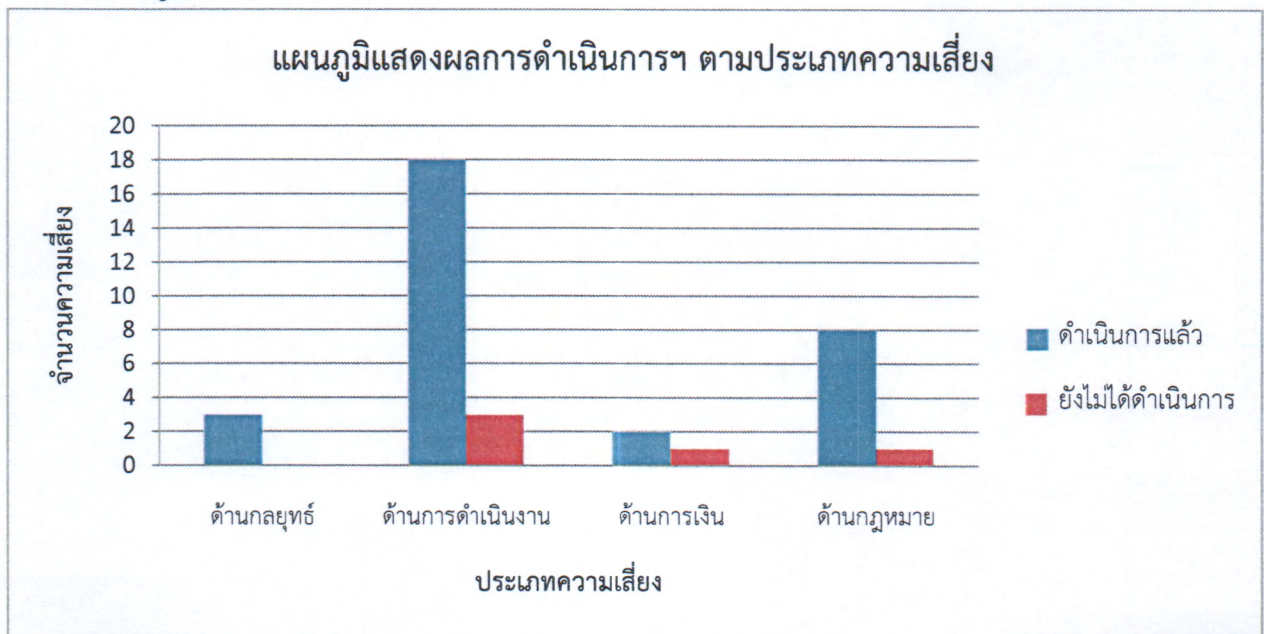
ตารางที่ ๓ แสดงผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงตามประเภทความเสี่ยง ในสังกัด องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

ลำดับ	ประเภทความเสี่ยง	ดำเนินการแล้ว (เรื่อง)	ยังไม่ได้ดำเนินการ (เรื่อง)
๑	ด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S)	๓	-
๒	ด้านการดำเนินการหรือ การปฏิบัติงาน (Operation Risk : O)	๑๘	๓
๓	ด้านการเงิน (Finance Risk : F)	๒	๑
๔	ด้านกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk : C)	๘	๑
รวม		๓๑	๕

หมายเหตุ : ความเสี่ยง ๑ ความเสี่ยง สามารถจำแนกตามประเภทความเสี่ยงได้หลายด้าน ทำให้ประเภท ความเสี่ยงมีจำนวนเพิ่มขึ้น อีกจำนวน ๖ เรื่อง

แผนภูมิแสดงผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง  
ตามประเภทความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

แผนภูมิที่ ๓





จากแผนภูมิแสดงผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ ตามประเภทความเสี่ยงในสังกัด องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ พบว่ามีผลการดำเนินการที่ดำเนินการแล้ว ตามแนวทางการจัดการความเสี่ยงฯ ในด้านการดำเนินงานสูงสุด โดยมีผลการดำเนินการแล้ว จำนวน ๑๘ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๕๐ ยังไม่ได้ดำเนินการ จำนวน ๓ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๘.๓๓ ส่วนผลการดำเนินการแล้ว ที่รองลงมา คือ ด้านกฎหมาย มีจำนวน ๘ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๒๒.๒๒ ยังไม่ได้ดำเนินการ จำนวน ๑ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๒.๗๘ ผลการดำเนินการแล้วด้านกลยุทธ์ มีจำนวน ๓ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๘.๓๓ และผลการดำเนินการแล้วที่ดำเนินการน้อยที่สุด คือ ด้านการเงิน มีจำนวน ๒ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๕.๕๖ ยังไม่ได้ดำเนินการ จำนวน ๑ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๒.๗๘

**๒.๔ ระดับความเสี่ยง**

สำหรับการจัดความเสี่ยงตามระดับความเสี่ยงตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ได้ดำเนินการแก้ไขความเสี่ยงระดับต่ำไปแล้ว จำนวน ๓ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๘.๓๓ เป็นความเสี่ยงระดับปานกลาง จำนวน ๑๖ เรื่อง ดำเนินการแล้ว จำนวน ๑๖ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๔๔.๔๔ เป็นความเสี่ยงระดับสูง จำนวน ๑๖ เรื่อง ดำเนินการแล้ว จำนวน ๑๒ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๓๓.๓๓ ยังไม่ได้ดำเนินการจำนวน ๔ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๑๑.๑๑ สำหรับความเสี่ยงระดับสูงมาก จำนวน ๑ เรื่อง ซึ่งยังไม่ได้ดำเนินการ คิดเป็นร้อยละ ๒.๗๘ รายละเอียดตามตารางดังนี้

**ตารางที่ ๔ แสดงผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงตามระดับความเสี่ยงในสังกัด องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓**

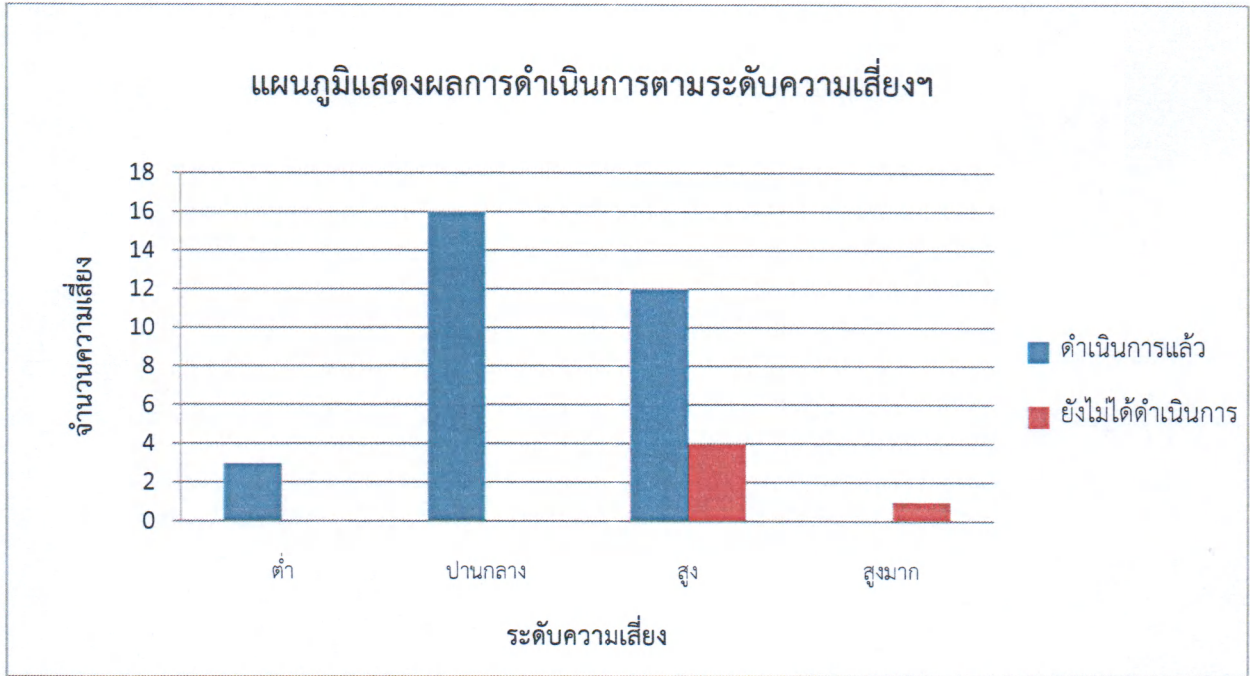
ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ดำเนินการแล้ว (เรื่อง)	ยังไม่ได้ดำเนินการ (เรื่อง)
๑	ต่ำ (ระดับ ๑ - ๓)	๓	-
๒	ปานกลาง (ระดับ ๔ - ๙)	๑๖	-
๓	สูง (ระดับ ๑๐ - ๑๖)	๑๒	๔
๔	สูงมาก (ระดับ ๑๗ - ๒๕)	-	๑
รวม		๓๑	๕

หมายเหตุ : ความเสี่ยง ๑ ความเสี่ยง สามารถจำแนกตามระดับความเสี่ยงได้หลายระดับ ทำให้ระดับความเสี่ยง มีจำนวนเพิ่มขึ้น อีกจำนวน ๖ เรื่อง



**แผนภูมิแสดงผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง  
ตามระดับความเสี่ยงในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓**

แผนภูมิที่ ๔



จากแผนภูมิแสดงผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ ตามระดับความเสี่ยงในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ พบว่ามีผลการดำเนินการที่ดำเนินการแล้ว สูงที่สุด อยู่ในระดับปานกลาง โดยมีผลการดำเนินการแล้ว จำนวน ๑๖ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๔๔.๔๔ ผลการดำเนินการที่รองลงมาอยู่ในระดับสูง มีผลการดำเนินการแล้ว จำนวน ๑๒ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๓๓.๓๓ และที่ยังไม่ได้ดำเนินการ จำนวน ๔ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๑๑.๑๑ ส่วนผลการดำเนินการในระดับต่ำ ที่ดำเนินการแล้ว มีจำนวน ๓ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๘.๓๓ ผลการดำเนินการที่ยังไม่ได้ดำเนินการ มีจำนวน ๔ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๑๑.๑๑ และผลการดำเนินการในระดับสูงมาก ยังไม่ได้ดำเนินการ จำนวน ๑ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๒.๗๘

## บทที่ ๓ สรุปและข้อเสนอแนะ

จากการติดตามและประเมินผลการดำเนินการแก้ไขปัญหาความเสี่ยงของส่วนราชการในสังกัด องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ สรุปได้ดังนี้

๑. ส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรีทุกส่วนราชการได้กำหนด ความเสี่ยงไว้ในแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรีไว้ จำนวนทั้งสิ้น ๓๐ เรื่อง

๒. ส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรีมีการดำเนินการแก้ไขปัญหา ความเสี่ยงไปแล้ว จำนวน ๒๖ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๘๖.๖๗ ยังไม่ได้ดำเนินการ จำนวน ๔ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๑๓.๓๓

๓. ส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ได้กำหนดความเสี่ยงตามแผน แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ ตามประเภทความเสี่ยงไว้ทั้งสิ้น ๓๖ เรื่อง ดำเนินการแก้ไขแล้ว จำนวน ๓๑ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๘๖.๑๑ และ ยังไม่ได้ดำเนินการ จำนวน ๕ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๑๓.๘๙ โดยแบ่งตามประเภทความเสี่ยง ดังนี้

- ความเสี่ยงด้านการดำเนินการ มีจำนวนทั้งสิ้น ๒๑ เรื่อง ดำเนินการแล้ว จำนวน ๑๘ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๘๕ ยังไม่ได้ดำเนินการ จำนวน ๓ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๑๔.๒๘

- ความเสี่ยงด้านกฎหมาย มีจำนวนทั้งสิ้น ๙ เรื่อง ดำเนินการแล้ว จำนวน ๘ เรื่อง คิดเป็น ร้อยละ ๘๘.๘๙ ยังไม่ได้ดำเนินการ จำนวน ๑ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๑๑.๑๑

- ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ มีจำนวนทั้งสิ้น ๓ เรื่อง ดำเนินการแล้ว จำนวน ๓ เรื่อง คิดเป็น ร้อยละ ๑๐๐

- ความเสี่ยงด้านการเงิน มีจำนวนทั้งสิ้น ๓ เรื่อง ดำเนินการแล้ว จำนวน ๒ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๖๖.๖๖ ยังไม่ได้ดำเนินการ จำนวน ๑ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๓๓.๓๓

๔. ส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ดำเนินการแก้ไขปัญหาความเสี่ยง ตามระดับความเสี่ยง จำนวน ๓๑ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๘๖.๑๑ และยังไม่ได้ดำเนินการแก้ไข จำนวน ๕ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๑๓.๘๙

- ความเสี่ยงระดับต่ำ มีจำนวนทั้งสิ้น ๓ เรื่อง ดำเนินการแล้ว จำนวน ๓ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐

- ความเสี่ยงระดับปานกลาง มีจำนวนทั้งสิ้น ๑๖ เรื่อง ดำเนินการแล้ว จำนวน ๑๖ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐

- ความเสี่ยงระดับสูง มีจำนวนความเสี่ยงทั้งสิ้น ๑๖ เรื่อง ดำเนินการแล้ว จำนวน ๑๒ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๗๕ และยังไม่ได้ดำเนินการ จำนวน ๔ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๒๕



- ความเสี่ยงระดับสูงมาก มีจำนวนความเสี่ยงทั้งสิ้น ๑ เรื่อง ยังไม่ได้ดำเนินการ จำนวน ๑ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๒.๗๘

สำหรับความเสี่ยงที่ยังไม่ได้รับการแก้ไข จำนวน ๔ เรื่องนั้น ส่วนใหญ่เป็นเรื่องของการดำเนินการที่มีการดำเนินการโดยวิธีอื่นทดแทนไปแล้ว และไม่ทำให้เกิดความเสี่ยงจนไม่สามารถยอมรับได้ และอีกส่วนเป็นเรื่องของเงื่อนไขจากภายนอกที่ทางองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรีไม่สามารถควบคุมได้ ซึ่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรีจึงได้แจ้งให้ส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ได้ดำเนินการแก้ไขปรับปรุงในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงฯ ให้สามารถไม่มีความเสี่ยงเกิดขึ้น หรือลดความเสี่ยงที่จะทำให้เกิดความเสียหายหรือทำให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ต่อไป



