



# รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕



กลุ่มงานติดตามประเมินผล  
กองยุทธศาสตร์และแผนงาน

โทร ๐-๒๒๔๑ - ๙๐๐๐ ต่อ ๑๔๑๐, ๑๔๑๒

# สารบัญ

| เรื่อง                                                                                                                         | หน้า |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| การบริหารความเสี่ยงของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕                                                   | ๑    |
| ประเภทความเสี่ยงโครงการ/กิจกรรมที่สำคัญของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕                               | ๒    |
| การประเมินความเสี่ยงและการกำหนดกลยุทธ์สำหรับการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ | ๔    |
| โครงการ/กิจกรรม ตามแผนบริหารความเสี่ยงของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕                                | ๖    |
| <b>ภาคผนวก</b>                                                                                                                 |      |
| คำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น                                                    | ๓๐   |

**บทนำ**  
**การบริหารความเสี่ยงของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น**  
**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕**

\*\*\*\*\*

**๑. ความเป็นมา**

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ดังนั้น กระทรวงการคลังจึงได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ รวมถึงกำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการ ความเสี่ยงระดับองค์กร เพื่อให้หน่วยงานสามารถนำไปปรับใช้ในการพัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้เหมาะสมกับหน่วยงานต่อไป

กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นเป็นส่วนราชการสังกัดกระทรวงมหาดไทย ที่มีบทบาทภารกิจสำคัญ ในการส่งเสริม สนับสนุนองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น โดยการพัฒนาและให้คำปรึกษา แนะนำองค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น ในด้านการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น การบริหารงานบุคคล การเงินการคลัง และการบริหารจัดการ เพื่อให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น มีความเข้มแข็ง และมีศักยภาพในการให้บริการสาธารณะ ทั้งนี้ อำนาจหน้าที่ และโครงสร้างส่วนราชการของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น เป็นไปตามกฎกระทรวงแบ่งส่วนราชการ กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น กระทรวงมหาดไทย พ.ศ. ๒๕๔๑ และกฎกระทรวงแบ่งส่วนราชการ กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น กระทรวงมหาดไทย (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๙

**๒. วัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง**

เพื่อให้กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นมีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม สามารถดำเนินงาน บรรลุตามวิสัยทัศน์ ยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติราชการกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นที่วางไว้

**๓. กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง**

พิจารณาความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ของแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ที่อาจส่งผลกระทบต่อการบริหาร ราชการของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น โดยคัดเลือกแผนงาน/โครงการ ภายใต้แผนปฏิบัติราชการประจำปี แผนงาน/โครงการ ตามนโยบายรัฐบาล เพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง โดยวิเคราะห์จากความสำคัญ ของโครงการ เช่น โครงการเชิงยุทธศาสตร์ โครงการ Flagship โครงการตามนโยบายที่สำคัญ โครงการที่มี งบประมาณสูง เป็นต้น

**๔. ขั้นตอนการดำเนินการ**

๑. กำหนดเป้าหมายการบริหารความเสี่ยง เป็นการกำหนดขอบเขตการบริหารความเสี่ยง พิจารณา คัดเลือก โครงการ/กิจกรรม ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ปี ๒๕๖๕ และนำโครงการดังกล่าวมาบริหาร ความเสี่ยง

๒. การระบุความเสี่ยง เป็นการนำโครงการที่คัดเลือกมาระบุความเสี่ยงตามประเภทของความเสี่ยง ๔ ด้าน และมีติดรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ

๓. การประเมินความเสี่ยงและกำหนดกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง เป็นการนำความเสี่ยงที่ได้ ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดผลกระทบ และจัดลำดับความเสี่ยง ๓ ระดับ โดยจัดทำเป็นแผนภูมิความเสี่ยง เพื่อช่วยในการวางแผนบริหารความเสี่ยง

๔. จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของโครงการ/กิจกรรม เป็นการกำหนดกิจกรรมการบริหารความเสี่ยง

๕. แจ้งเวียนผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ

**ประเภทความเสี่ยงโครงการ/กิจกรรมที่สำคัญของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น**  
**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕**

\*\*\*\*\*

**ประเภทความเสี่ยง** ประกอบไปด้วย ๔ ด้าน ดังนี้

**๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risks : SR)** หมายถึง ความเสี่ยงจากการใช้ยุทธศาสตร์หรือกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม การที่ยุทธศาสตร์ไม่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์และภารกิจ การมียุทธศาสตร์ที่ไม่ชัดเจนและความไม่เหมาะสมของยุทธศาสตร์ ซึ่งอาจเกิดจากการที่สภาวะแวดล้อมมีการเปลี่ยนแปลง เพื่อระบุความเสี่ยงหน่วยงานต้องพิจารณาว่ายุทธศาสตร์ในปัจจุบันสอดคล้องกับสถานการณ์เศรษฐกิจ การเมือง และสังคมหรือไม่ และประเด็นยุทธศาสตร์ของแต่ละหน่วยงานย่อยสอดคล้องกับยุทธศาสตร์หลักของหน่วยงานหรือไม่

**๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risks : OR)** หมายถึง ความเสี่ยงจากการดำเนินงานที่ไม่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และการใช้ทรัพยากรโดยที่ไม่ทำให้เกิดประโยชน์เต็มที่ตามภารกิจของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นและหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อระบุความเสี่ยง หน่วยงานต้องพิจารณาว่า ปัจจัยใดสามารถทำงานได้ดี และปัจจัยใดทำงานได้ไม่ดี หน่วยงานมีโครงสร้างและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เชื่อถือได้หรือไม่ และหน่วยงานมีทรัพยากรที่เพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินงานหรือไม่

**๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks : FR)** หมายถึง ความเสี่ยงต่อสถานะการเงินและเป้าหมายของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ทั้งด้านรายได้ รายจ่าย ทรัพย์สิน และหนี้สิน เพื่อระบุความเสี่ยง หน่วยงานต้องพิจารณาว่า อะไรจะมีผลต่อการเงินของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น (ทั้งที่ชัดเจนและไม่ชัดเจน รวมถึงข้อผูกพันและปัจจัยภายนอก) และอะไรคือปัจจัยที่ทำให้เกิดความเสี่ยงเหล่านั้น

**๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมาย (Compliance Risks : CR)** หมายถึง การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ทั้งของภายในและภายนอกองค์กร เพื่อระบุความเสี่ยงหน่วยงานต้องพิจารณาว่า งาน กระบวนการ และบุคลากรดำเนินงานตามกฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้องหรือไม่สามารถเกิดการกระทำผิดกฎระเบียบได้อย่างไรบ้างและหากเกิดขึ้น ระบบตรวจสอบภายในจะสามารถตรวจเจอหรือไม่ และมีกรณีตัวอย่างจากอดีตเกี่ยวกับการกระทำผิดหรือไม่ปฏิบัติ

**มิติธรรมาภิบาล** แบ่งเป็น ๑๐ องค์ประกอบ ดังนี้

**๑. ประสิทธิภาพ**

- การบรรลุสำเร็จตามเป้าหมายของแผนปฏิบัติราชการตามที่ได้รับงบประมาณมาดำเนินการ
- ผลสำเร็จตามเป้าหมายของแผนปฏิบัติราชการสามารถเทียบเคียงได้กับหน่วยงานที่มีภารกิจคล้ายคลึงกัน

- มีผลการปฏิบัติงานในระดับชั้นนำของประเทศ
- มีการปฏิบัติราชการที่มีทิศทางยุทธศาสตร์และเป้าประสงค์ที่ชัดเจน
- มีกระบวนการปฏิบัติงานและระบบงานที่เป็นมาตรฐาน
- มีการติดตาม ประเมินผล และพัฒนาปรับปรุงอย่างต่อเนื่องและเป็นระบบ

**๒. ประสิทธิภาพ**

- มีวิธีการบริหารจัดการที่ส่งผลให้องค์การประหยัดต้นทุน (ค่าใช้จ่าย)
- มีวิธีการบริหารจัดการที่ส่งผลให้องค์การประหยัดแรงงาน
- มีวิธีการบริหารจัดการที่ส่งผลให้องค์การประหยัดระยะเวลา
- มีวิธีการพัฒนาขีดความสามารถในการปฏิบัติราชการตามภารกิจ เพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม

### ๓. การตอบสนอง

- สามารถให้บริการได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด
- สามารถสร้างความเชื่อมั่น และความไว้วางใจต่อผู้รับบริการ
- สามารถตอบสนองความคาดหวังหรือความต้องการของผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้ด้วย

ความหลากหลาย และมีความแตกต่าง

### ๔. ความรับผิดชอบ

- มีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และผลงาน ต่อเป้าหมายที่กำหนดไว้โดยความรับผิดชอบนั้น
- อยู่ในระดับที่สนองต่อความคาดหวังของสาธารณะ
- มีการแสดงถึงความสำนึกในการรับผิดชอบต่อปัญหาสาธารณะ

### ๕. ความโปร่งใส

- มีกระบวนการเปิดเผยอย่างตรงไปตรงมา สามารถชี้แจงได้เมื่อมีข้อสงสัย
- ให้ประชาคมในองค์กรสามารถเข้าถึงข้อมูลข่าวสารอันไม่ต้องห้ามตามกฎหมายได้อย่างเสรี
- ประชาคมในองค์กรสามารถรู้ทุกขั้นตอนในการดำเนินกิจกรรมหรือกระบวนการต่าง ๆ
- ประชาคมในองค์กรสามารถตรวจสอบได้

### ๖. การมีส่วนร่วม

- ได้เข้าร่วมในการรับรู้ เรียนรู้ ทำความเข้าใจ ร่วมแสดงทัศนะ ร่วมเสนอปัญหา หรือประเด็นที่สำคัญที่เกี่ยวข้อง
- ได้ร่วมคิดแนวทาง ร่วมการแก้ไขปัญหา ร่วมในกระบวนการตัดสินใจ
- ได้ร่วมกระบวนการพัฒนาในฐานะหุ้นส่วนการพัฒนา

### ๗. กระจายอำนาจ

- มีการถ่ายโอนอำนาจการตัดสินใจ ทรัพยากร และภารกิจให้แก่หน่วยงานย่อยในสังกัดเพื่อดำเนินการแทน โดยมีอิสระตามสมควร
- มีการมอบอำนาจและความรับผิดชอบในการตัดสินใจ และดำเนินการให้แก่บุคลากร โดยมุ่งเน้น
- การสร้างคามพึงพอใจในการให้บริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
- มีการปรับปรุงระบบการ และเพิ่มผลผลิตภาพ เพื่อผลการดำเนินงานที่ดีของหน่วยงาน

### ๘. นิติธรรม

- สามารถใช้อำนาจของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับในการบริหารราชการด้วยความเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติ และคำนึงถึงสิทธิเสรีภาพของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

### ๙. ความเสมอภาค

- สามารถปฏิบัติและให้บริการได้อย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่แบ่งแยกด้าน เพศ ถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ ภาษา อายุ ความพิการ สภาพทางกายภาพ หรือสุขภาพ สถานะของบุคคล ฐานะทางเศรษฐกิจและสังคม ความเชื่อทางศาสนา การศึกษา การฝึกอบรมและอื่น ๆ

### ๑๐. การมุ่งเน้นฉันทามติ

- มีกระบวนการ หรือสามารถหาข้อตกลงทั่วไปภายในกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นข้อตกลง ที่เกิดจากการกระบวนการเพื่อหาข้อคิดเห็นจากกลุ่มบุคคลที่ได้รับประโยชน์และเสียประโยชน์ โดยเฉพาะกลุ่มที่ได้รับผลกระทบโดยตรง ซึ่งต้องไม่มีข้อคัดค้านที่ยุติไม่ได้ในประเด็นที่สำคัญ (โดยฉันทามติ ไม่จำเป็นต้องหมายความว่าเห็นพ้อง โดยเอกฉันท์)

**การประเมินความเสี่ยงและการกำหนดกลยุทธ์**  
**สำหรับการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น**  
**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕**

\*\*\*\*\*

**ประเมินความเสี่ยง** หมายถึง กระบวนการระบุความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยการประเมินโอกาสที่จะเกิดผลกระทบ ซึ่ง**โอกาสที่จะเกิด (Likelihood)** หมายถึง ความถี่ หรือโอกาส ที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยง และ**ผลกระทบ (Impact)** หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง เมื่อทำการประเมินแล้วนำมากำหนดเป็นระดับความเสี่ยงในแผนภูมิความเสี่ยง เพื่อให้สามารถเห็นภาพว่าเมื่อรวมทุกปัจจัยเสี่ยงแล้ว ปัจจัยเสี่ยงใดควรได้รับการจัดการก่อนหลังเป็นการจัดลำดับความเสี่ยง และสามารถตัดสินใจวางแผนบริหารความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมต่อไป

**เกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง** ซึ่งได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยสามารถกำหนดเกณฑ์ได้ทั้งเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ ได้ตามตารางดังต่อไปนี้

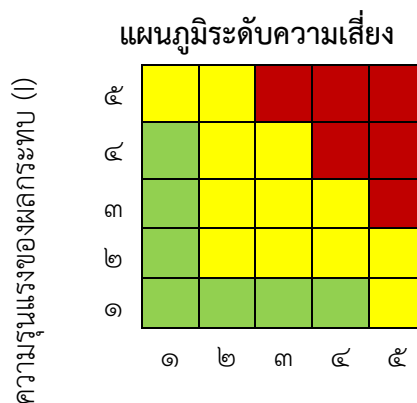
**ตารางการกำหนดเป็นระดับคะแนนของโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (L)**

| คะแนน | ระดับผลกระทบ | คำอธิบาย                                                          |
|-------|--------------|-------------------------------------------------------------------|
| ๑     | น้อยมาก      | ไม่มีโอกาสที่จะเกิดขึ้น หรือมีเพียงเล็กน้อย (น้อยกว่าร้อยละ ๒๐)   |
| ๒     | น้อย         | มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง (ร้อยละ ๒๑ - ๔๐)                         |
| ๓     | ปานกลาง      | มีโอกาสเกิดขึ้นบ้าง (ร้อยละ ๔๑ - ๖๐)                              |
| ๔     | สูง          | มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง (ร้อยละ ๖๑ - ๘๐)                         |
| ๕     | สูงมาก       | มีโอกาสเกิดขึ้นทุกครั้งที่หรือเกือบทุกครั้งที่ (มากกว่าร้อยละ ๘๐) |

**ตารางการกำหนดเป็นระดับคะแนนของความรุนแรงของผลกระทบ (I)**

| คะแนน | ระดับผลกระทบ | คำอธิบาย                                                                  |
|-------|--------------|---------------------------------------------------------------------------|
| ๑     | น้อยมาก      | มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์เพียงเล็กน้อย (น้อยกว่าร้อยละ ๒๐) |
| ๒     | น้อย         | มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์อยู่บ้าง (ร้อยละ ๒๑ - ๔๐)         |
| ๓     | ปานกลาง      | มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์พอสมควร (ร้อยละ ๔๑ - ๖๐)          |
| ๔     | สูง          | มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ค่อนข้างรุนแรง (ร้อยละ ๖๑ - ๘๐)   |
| ๕     | สูงมาก       | มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์เป็นอย่างยิ่ง (มากกว่าร้อยละ ๘๐)  |

**ระดับความเสี่ยง (L) x (I) (Degree of Risk)** หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๓ ระดับ คือ ■ สูง (คะแนนมากกว่า ๑๕) ■ ปานกลาง (คะแนน ๕ - ๑๔) ■ ต่ำ (คะแนน ๑ - ๔)



โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (L)

**กลยุทธ์ที่ใช้จัดการความเสี่ยง (Risk Management)** หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสี่ยงจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งแนวทางการจัดการความเสี่ยงมี ๔ กลยุทธ์ ดังนี้

**๑. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง** เป็นการจัดการกับความเสี่ยงที่หน่วยงานปฏิเสธและหลีกเลี่ยงโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงให้ความเสี่ยงนั้น ไปอยู่นอกเงื่อนไขของการดำเนินงาน โดยการหยุด ยกเลิก หรือเปลี่ยนกิจกรรมนั้นไป

**๒. การควบคุม/ลดความเสี่ยง** เป็นการปรับปรุงระบบการทำงานหรือเปลี่ยนแปลงขั้นตอนบางส่วน ของกิจกรรมใหม่ เพื่อลดความน่าจะเป็นเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยงจะเกิดขึ้น

**๓. การยอมรับความเสี่ยง** เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น เนื่องจากต้นทุนการจัดการความเสี่ยง สูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับ แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

**๔. การโอนความเสี่ยง** เป็นการยกภาระในการเผชิญหน้ากับเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยงหรือถ่ายโอน ความเสี่ยงให้ผู้อื่นช่วยความรับผิดชอบไป

**แนวทางการจัดการความเสี่ยง** หมายถึง หลักการในการจัดการกับความเสี่ยง ต้องเหมาะสมและคุ้มค่า มีผู้รับผิดชอบในการดำเนินการและมีกำหนดเวลาของมาตรการหรือแผนปฏิบัติการที่แล้วเสร็จชัดเจน โดยมีวิธีการจัดการกับความเสี่ยง ดังนี้

**๑. มาตรการหรือแผนปฏิบัติการ** กรณีที่ความเสี่ยงได้รับคะแนนสูงกว่า ๑๕ ต้องกำหนดมาตรการ เร่งด่วน หรือจัดทำแผนปฏิบัติการโดยมอบหมายผู้รับผิดชอบดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในเวลาที่กำหนด

**๒. กำหนดให้มีผู้ดูแลรับผิดชอบ** กรณีที่ความเสี่ยงอยู่ในระดับปานกลาง ให้มีการกำหนดผู้ดูแล รับผิดชอบ โดยอาจเป็นระดับผู้บังคับบัญชาชั้นต้นของเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานคอยควบคุมดูแลการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่ให้เป็นไปตามแผนงานที่กำหนด

**๓. กำหนดให้มีการควบคุมในกระบวนการปฏิบัติงาน** กรณีที่ความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ กำหนดให้มีการ ควบคุมในชั้นการปฏิบัติงาน โดยเน้นให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามกระบวนการของงานโดยเคร่งครัด

โครงการ/กิจกรรม  
ตามแผนบริหารความเสี่ยงของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕  
\*\*\*\*\*

กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นได้พิจารณาและดำเนินการตามแนวทางบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ โดยคัดเลือกโครงการ/กิจกรรม ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นเพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น รวม ๑๐ โครงการ ดังนี้

| โครงการ/กิจกรรม                                                                                                                                                                                   | ความสำคัญของโครงการ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | งบประมาณ (บาท) | ตัวชี้วัด                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | ผู้รับผิดชอบ                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| <b>ยุทธศาสตร์ที่ ๑</b> การพัฒนาผู้บริหาร สมาชิกสภา และบุคลากรท้องถิ่นในการปฏิบัติงาน ตามมาตรฐานบริการสาธารณะ                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                |
| ๑. โครงการจัดหาอุปกรณ์ป้องกันการบุกรุกเครือข่าย (Next Generation Firewall) และอุปกรณ์จัดเก็บข้อมูลแบบภายนอก (External Storage) สำหรับระบบสำรองข้อมูลระบบสารสนเทศภายในกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น | <p>กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นได้มีการพัฒนาระบบงานใหม่ ๆ อย่างต่อเนื่อง เพื่อรองรับกรอบยุทธศาสตร์ตามนโยบายที่ทางรัฐบาลมอบหมายและสนับสนุนการดำเนินงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น โดยระบบสารสนเทศที่ให้บริการแก่ข้าราชการกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นและองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมีลักษณะแบบ Web Application ที่สามารถใช้งานผ่านระบบอินเทอร์เน็ต เพื่ออำนวยความสะดวกและเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ซึ่งมีศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นทำหน้าที่ดูแลและบริหารจัดการเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่าย ระบบเครือข่ายภายใน ระบบรักษาความปลอดภัยเครือข่าย ระบบจัดเก็บสำรองและกู้คืนข้อมูล เพื่อให้ผู้ใช้งานสามารถใช้งานระบบเครือข่ายได้อย่างปลอดภัย ระบบสารสนเทศมีความพร้อมใช้งานและเมื่อระบบสารสนเทศมีปัญหาถูกโจมตี หรือไม่สามารถทำงานได้สามารถนำข้อมูลที่จัดเก็บและสำรองไว้มากู้คืนเพื่อใช้งานได้อย่างต่อเนื่อง ดังนั้นเพื่อให้ระบบรักษาความปลอดภัยเครือข่ายและการสำรองข้อมูลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพจึงมีความจำเป็นในการจัดหาอุปกรณ์ป้องกันการบุกรุกเครือข่าย (Next Generation Firewall) และอุปกรณ์จัดเก็บข้อมูลแบบภายนอก (External Storage) สำหรับระบบสำรองข้อมูลระบบสารสนเทศภายในกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ทดแทนอุปกรณ์เดิมที่มีอายุการใช้งานมากกว่า ๗ ปี</p> <p>อุปกรณ์ป้องกันการบุกรุกเครือข่าย (Next Generation Firewall) จัดซื้อในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ และมีการใช้งานจนถึงปัจจุบันเป็นระยะเวลา ๙ ปี ซึ่งในปี ๒๕๖๔ ผู้ผลิตอุปกรณ์ดังกล่าวจะยกเลิกการสนับสนุนและการให้บริการด้านความปลอดภัย (Sub Scription) และอุปกรณ์จัดเก็บข้อมูลแบบภายนอก (External Storage) จัดซื้อในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๑ ปัจจุบันมีอายุการใช้งาน ๑๓ ปี ดังนั้นเพื่อให้ระบบความปลอดภัยของระบบเครือข่ายภายในของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นและอุปกรณ์จัดเก็บข้อมูลแบบภายนอก (External Storage) อุปกรณ์จัดเก็บข้อมูลแบบภายนอก (External Storage) สำหรับระบบสำรองข้อมูลระบบสารสนเทศภายในกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นมีประสิทธิภาพและพร้อมใช้งานสามารถรองรับการบุกรุกโจมตีในรูปแบบใหม่ ๆ จึงมีความจำเป็นในการจัดหาอุปกรณ์ดังกล่าวทดแทนอุปกรณ์เดิม</p> | ๔,๙๐๐,๐๐๐      | <p><b>ตัวชี้วัดเชิงปริมาณ</b></p> <p>๑) มีอุปกรณ์ป้องกันการบุกรุกเครือข่าย (Next Generation Firewall) จำนวน ๑ ตัว</p> <p>๒) อุปกรณ์สำรองข้อมูล (External Storage) ระบบสารสนเทศภายในกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น จำนวน ๑ เครื่อง</p> <p><b>ตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ</b></p> <p>๑) กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นมีอุปกรณ์ป้องกันการบุกรุก เครือข่าย (Next Generation Firewall) ที่มีประสิทธิภาพสามารถป้องกันการบุกรุกเครือข่าย จำนวน ๑ ตัว</p> <p>๒) อุปกรณ์สำรองข้อมูลระบบสารสนเทศภายในกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นมีประสิทธิภาพสามารถรองรับการสำรองข้อมูลระบบภายในของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นได้ จำนวน ๑ เครื่อง</p> | ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศท้องถิ่น |

| โครงการ/กิจกรรม                                                                                                                                | ความสำคัญของโครงการ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | งบประมาณ (บาท) | ตัวชี้วัด                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | ผู้รับผิดชอบ                                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| ๒. โครงการส่งเสริม<br>ประสบการณ์การ<br>เรียนรู้ภาษาอังกฤษ<br>ระดับปฐมวัยในโรงเรียน<br>และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก<br>ขององค์กรปกครอง<br>ส่วนท้องถิ่น | การจัดประสบการณ์การเรียนรู้ภาษาอังกฤษให้กับเด็กปฐมวัยในโรงเรียนระดับปฐมวัย และศูนย์พัฒนา<br>เด็กเล็กขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อให้เด็กมีพัฒนาการทางด้านภาษาอังกฤษ เพื่อเตรียมความพร้อม<br>ให้กับเด็กเพื่อรับการศึกษาในระดับการศึกษาขั้นพื้นฐานอีกทั้งรองรับการเป็นพลเมืองของโลกที่ต้องใช้<br>ภาษาอังกฤษในการสื่อสารเป็นภาษาสากล                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | ๖,๑๑๔,๖๐๐      | ครู ครูผู้ดูแลเด็ก และผู้ดูแลเด็ก<br>ในโรงเรียนและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก<br>ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น<br>จำนวน ๖๐๐ คน เข้ารับการอบรม                                                                                                                                                                                                                         | กองส่งเสริมและ<br>พัฒนาการจัด<br>การศึกษาท้องถิ่น |
| <b>ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาระบบการเงิน การคลัง และปรับปรุงระเบียบกฎหมายรองรับการปฏิบัติงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</b>                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                   |
| ๑. โครงการปรับปรุง<br>ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์<br>ขององค์กรปกครอง<br>ส่วน ท้อง ถิ่น (New<br>e-LAAS)                                                | พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นต้องจัดทำ<br>บัญชีและรายงานการเงินตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ ตามที่กระทรวงการคลัง<br>กำหนดซึ่งรวมถึงหน่วยงานภายใต้สังกัดขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นประกอบด้วยคณะรัฐมนตรีมีมติอนุมัติ<br>แนวทางการพัฒนาการเชื่อมโยงระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ใหม่ (New GFMS Thai)<br>กับระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) จึงต้องมีการพัฒนาระบบบัญชี<br>คอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) เพื่อให้สามารถรองรับกับเทคโนโลยีและเครื่องมือช่วย<br>ที่มีความเหมาะสมกับการใช้งานในปัจจุบัน รองรับการใช้งานของหน่วยงานภายใต้สังกัด ไม่น้อยกว่า<br>๒๒,๐๐๐ หน่วยงาน รองรับการจัดเก็บและการเบิกจ่ายเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ภายใต้แผนยุทธศาสตร์การ<br>พัฒนา โครงสร้างพื้นฐาน ระบบการชำระเงินแบบอิเล็กทรอนิกส์แห่งชาติ (National e-Payment)<br>ของภาครัฐ รวมทั้งรองรับการเชื่อมโยงระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ใหม่ (New<br>GFMS Thai) | ๘๒,๓๕๐,๗๕๐     | ระดับความสำเร็จในการปรับปรุง<br>ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กร<br>ปกครองส่วนท้องถิ่น (New e-LAAS)                                                                                                                                                                                                                                                           | สำนักบริหารการ<br>คลังท้องถิ่น                    |
| ๒. โครงการตรวจสอบ<br>การคลัง การเงิน<br>การบัญชี และการพัสดุ<br>ขององค์กรปกครอง<br>ส่วนท้องถิ่น ประจำปี<br>งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕                  | ๑. ให้ทราบการบริหารงานและการปฏิบัติงานด้านการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุขององค์กร<br>ปกครองส่วนท้องถิ่น เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการ และให้คำปรึกษาแนะนำ<br>การปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องพร้อมกับนิเทศแนะนำการปฏิบัติงานตรวจสอบให้กับเจ้าหน้าที่กลุ่มงาน<br>การเงิน บัญชี และการตรวจสอบ สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดให้เป็นมาตรฐานแนวทาง<br>เดียวกัน<br>๒. ให้ทราบการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุของสถานศึกษา สังกัดองค์กรปกครอง<br>ส่วนท้องถิ่น เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการและให้คำปรึกษาแนะนำ<br>ในการปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | ๗๙๗,๕๐๐        | ๑. ร้อยละของจำนวนองค์กร<br>ปกครองส่วนท้องถิ่นที่ได้รับการ<br>ตรวจสอบการบริหารงานและ<br>การปฏิบัติงานด้านการคลัง การเงิน<br>การบัญชี และการพัสดุขององค์กร<br>ปกครองส่วนท้องถิ่น ตามแผน<br>การตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติ<br>๒. ร้อยละของจำนวนสถานศึกษา<br>สังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่<br>ได้รับการตรวจสอบการดำเนินงาน<br>ด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุ | กองตรวจสอบ<br>ระบบการเงิน<br>บัญชีท้องถิ่น        |

| โครงการ/กิจกรรม                                                                                                                                                    | ความสำคัญของโครงการ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | งบประมาณ (บาท) | ตัวชี้วัด                                                                                                                                                                                                                                               | ผู้รับผิดชอบ                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                | ของสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นตามแผนการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติ                                                                                                                                                                              |                                           |
| <b>ยุทธศาสตร์ที่ ๓</b> การส่งเสริม สนับสนุน และพัฒนาการดำเนินการจัดบริการสาธารณะขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้มีมาตรฐาน                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                |                                                                                                                                                                                                                                                         |                                           |
| ๑. โครงการเงินอุดหนุนเพื่อการขับเคลื่อนโครงการสัตว์ปลอดโรคคนปลอดภัย จากโรคพิษสุนัขบ้าตามพระปณิธาน ศาสตราจารย์ ดร.สมเด็จเจ้าฟ้าฯ กรมพระศรีสวางควัฒน วรขัตติยราชนารี | เพื่อเป็นการส่งเสริมและกระตุ้นให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมีบทบาทในการป้องกันควบคุมโรคในท้องถิ่นที่รับผิดชอบอย่างมีประสิทธิภาพ อีกทั้งให้ ประชาชนในพื้นที่ปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | ๓๓๐,๐๐๐,๐๐๐    | <b>ตัวชี้วัดเชิงปริมาณ</b><br>องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นดำเนินการฉีดวัคซีนให้แก่สุนัข/แมวทั้งที่มีเจ้าของและไม่มีเจ้าของทั่วประเทศ จำนวน ๑๑,๐๐๐,๐๐๐ ตัว<br><b>ตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ</b><br>ประชาชนในพื้นที่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า | กองสาธารณสุขท้องถิ่น                      |
| ๒. การคัดเลือก ๑ อำเภอ ๑ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กต้นแบบการบริหารจัดการที่ดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕                                                                    | ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นทุกแห่ง นำมาตรฐานสถานพัฒนาเด็กปฐมวัยแห่งชาติใช้เป็นมาตรฐานการดำเนินการ และการประกันคุณภาพการศึกษาภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | ๑,๐๐๐,๐๐๐      | ส่งเสริมและพัฒนาให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมีการดำเนินการอย่างมีมาตรฐานและมีคุณภาพ ประกาศรายชื่อศูนย์พัฒนาเด็กเล็กที่ได้รับการคัดเลือก ๑ อำเภอ ๑ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กต้นแบบการบริหารจัดการที่ดี                                      | กองส่งเสริมและพัฒนาการจัดการศึกษาท้องถิ่น |
| <b>ยุทธศาสตร์ที่ ๔</b> การพัฒนาวางระบบและดำเนินการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                |                                                                                                                                                                                                                                                         |                                           |
| ๑. โครงการพัฒนาระบบการประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น                                                                                                | ด้วยกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ได้พัฒนาระบบการประเมินประสิทธิภาพ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (Local Performance Assessment: LPA) โดยระบบดังกล่าวมีวัตถุประสงค์เพื่อนำระบบสารสนเทศมาใช้ในการประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นสามารถรายงานผลการประเมินตนเองและทีมประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น สามารถตรวจประเมินองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นผ่านระบบดังกล่าวได้ พร้อมทั้งสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด และองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจะมีฐานข้อมูลผลการประเมินแยกตามมิติต่าง ๆ เพื่อให้ทีมประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น สามารถบริหารจัดการงานและเวลาในการตรวจประเมินได้มากขึ้น สามารถประหยัดทรัพยากร (งบประมาณและกำลังคน) ในการดำเนินงานได้มากขึ้นรวมถึงลดค่าใช้จ่ายในการออกตรวจประเมินด้วย | ๔๘๗,๕๐๐        | <b>ตัวชี้วัดเชิงปริมาณ</b><br>ระบบการประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ที่ใช้ในการประเมินประสิทธิภาพประจำปี จำนวน ๑ ระบบ<br><b>ตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ</b><br>ความถูกต้องและรวดเร็วในการประเมินประสิทธิภาพประจำปี                               | กองพัฒนาและส่งเสริมการบริหารงานท้องถิ่น   |

| โครงการ/กิจกรรม                                                                                                                | ความสำคัญของโครงการ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | งบประมาณ (บาท) | ตัวชี้วัด                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | ผู้รับผิดชอบ                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| ๒. โครงการยกระดับประสิทธิภาพการบริหารราชการส่วนท้องถิ่น ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕                                                      | การประเมิน ITA ถูกขับเคลื่อนได้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นได้รับการปรับปรุงแก้ไขเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | ๑,๔๐๐,๐๐๐      | <b>ตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ</b><br>ประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการประเมิน ITA และการจัดทำประมวลกฎหมายท้องถิ่น                                                                                                                                                                                                                            | กองกฎหมายและระเบียบท้องถิ่น |
| <b>ยุทธศาสตร์ที่ ๕</b> การส่งเสริมการปฏิบัติงานของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นตามอำนาจหน้าที่ ภารกิจ และนโยบายที่ได้รับมอบหมาย |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                             |
| ๑. โครงการจัดงานวันท้องถิ่นไทย                                                                                                 | คณะรัฐมนตรีมีมติเมื่อวันที่ ๒๒ มิถุนายน ๒๕๕๓ เห็นชอบตามที่กระทรวงมหาดไทยเสนอกำหนดให้วันที่ ๑๘ มีนาคม ของทุกปีเป็น “วันท้องถิ่นไทย” เพื่อรำลึกถึงพระมหากรุณาธิคุณของพระบาทสมเด็จพระจุลจอมเกล้าเจ้าอยู่หัวที่ได้ทรงมีพระบรมราชโองการให้ยกฐานะตำบลท่าฉลอมขึ้นเป็นสุขาภิบาลท่าฉลอม เมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๔๔๘ ซึ่งเป็นจุดเริ่มต้นของการกระจายอำนาจการปกครองให้แก่ประชาชนและเป็นการถือกำเนิดของการปกครองส่วนท้องถิ่น ครั้งแรกในประเทศไทย ดังนั้น เพื่อเป็นการรำลึกถึงพระมหากรุณาธิคุณของพระบาทสมเด็จพระจุลจอมเกล้าเจ้าอยู่หัว และเพื่อให้สาธารณชน ได้เห็นความสำคัญของการปกครองส่วนท้องถิ่น อันเป็นรากฐานของการปกครองในระบอบประชาธิปไตย ตลอดจนเป็นการเสริมสร้างขวัญและกำลังใจแก่ผู้บริหาร สมาชิกสภา ข้าราชการ พนักงานและลูกจ้างในสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นทั่วประเทศ กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น จึงจัดทำโครงการจัดงานวันท้องถิ่นไทยขึ้น | ๓,๖๑๘,๐๐๐      | <b>ตัวชี้วัดเชิงปริมาณ</b><br>จำนวนในการผลิตสื่อประชาสัมพันธ์ต่าง ๆ<br><b>ตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ</b><br>องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นหน่วยงานภาครัฐ เอกชน และประชาชนได้รำลึกถึงพระมหากรุณาธิคุณแห่งพระบาทสมเด็จพระจุลจอมเกล้าเจ้าอยู่หัว และตระหนักถึงความสำคัญของการปกครองส่วนท้องถิ่น และเข้าร่วมกิจกรรมวันท้องถิ่นไทย โดยพร้อมเพรียงกัน | สำนักงานเลขานุการกรม        |
| ๒. โครงการตรวจสอบด้านการบริหารงานการเงิน และการบัญชีของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น                                            | การตรวจสอบภายใน เป็นเครื่องมือและกลไกการบริหารงานของหัวหน้าส่วนราชการ เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายอย่างคุ้มค่าสมประโยชน์ โดยจะตรวจสอบด้านการเงิน การปฏิบัติตามข้อกำหนด การบริหาร และการปฏิบัติงานในเรื่องงบประมาณ การเงิน การบัญชี การพัสดุและการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล ตลอดจนการวิเคราะห์ความเพียงพอของการวางระบบการควบคุมภายในเพื่อพัฒนาหน่วยรับตรวจให้ปฏิบัติงานถูกต้อง มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล ให้ดำเนินการเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่กำหนด                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | ๖๑๕,๑๐๐        | หน่วยรับตรวจได้รับการตรวจสอบครบทุกหน่วยตามแผนการตรวจสอบประจำปี (หน่วยรับตรวจประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ จำนวน ๒๗ หน่วยรับตรวจ)                                                                                                                                                                                                       | กลุ่มตรวจสอบภายใน           |

กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นได้นำโครงการ/กิจกรรม ดังกล่าวข้างต้น มาวิเคราะห์ระบุความเสี่ยงของโครงการ ประเมินความเสี่ยงและกำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง และจัดทำแผนภูมิความเสี่ยง เพื่อช่วยในการวางแผนบริหารความเสี่ยง โดยมีรายละเอียด ดังนี้

**ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๑** การพัฒนาผู้บริหาร สมาชิกสภา และบุคลากรท้องถิ่นในการปฏิบัติงาน ตามมาตรฐานบริการสาธารณะ

**โครงการ/กิจกรรม ๑.** โครงการจัดหาอุปกรณ์ป้องกันการบุกรุกเครือข่าย (Next Generation Firewall) และอุปกรณ์จัดเก็บข้อมูลแบบภายนอก (External Storage) สำหรับระบบสำรองข้อมูลระบบสารสนเทศภายในกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

กำหนดกิจกรรมที่โครงการต้องดำเนินการแล้วนำมาระบุความเสี่ยงตามประเภทความเสี่ยงทั้ง ๔ ด้าน และมีติธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ ดังนี้

| ปัจจัย/ประเด็นความเสี่ยง                                                                | ประเภทความเสี่ยง |              |         |                | มิติธรรมาภิบาล |            |         |              |         |            |             |          |         |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------|---------|----------------|----------------|------------|---------|--------------|---------|------------|-------------|----------|---------|-------------------|
|                                                                                         | กลยุทธ์          | การดำเนินการ | การเงิน | กฎหมาย/ระเบียบ | ประสิทธิภาพ    | ประสิทธิผล | ตอบสนอง | รับผิดชอบต่อ | โปร่งใส | มีส่วนร่วม | กระจายอำนาจ | นิติธรรม | เสมอภาค | การมุ่งเน้นคุณค่า |
| สถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัส Covid 19 ทำให้อุปกรณ์ไม่สามารถส่งมอบได้ตามแผนการดำเนินการ |                  | ✓            |         |                |                |            | ✓       |              |         |            |             |          |         |                   |

กำหนดกิจกรรมที่โครงการต้องดำเนินการแล้วนำมาประเมินความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๓ ระดับ คือ สูง (คะแนนมากกว่า ๑๕) ปานกลาง (คะแนน ๕ - ๑๔) ต่ำ (คะแนน ๑ - ๔) และการกำหนดกลยุทธ์สำหรับการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้ง ๔ องค์ประกอบ

| ปัจจัย/ประเด็นความเสี่ยง                                                | ประเมินความเสี่ยง |             |                           | กลยุทธ์ที่ใช้จัดการความเสี่ยง |        |        |         | แนวทางการจัดการความเสี่ยง                 |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|---------------------------|-------------------------------|--------|--------|---------|-------------------------------------------|
|                                                                         | โอกาส (L)         | ผลกระทบ (I) | ระดับความเสี่ยง (L) x (I) | หลีกเลี่ยง                    | ควบคุม | ยอมรับ | ถ่ายโอน |                                           |
| สถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัส Covid 19 ทำให้ไม่สามารถดำเนินการได้ตามแผน | ๔                 | ๓           | ๑๒                        |                               |        | ✓      |         | ยอมรับความเสี่ยง โดยขยายระยะเวลาดำเนินการ |

ความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง

| ปัจจัย/ประเด็นความเสี่ยง                                                | ระดับความเสี่ยง | กิจกรรมตามแนวทางการจัดการความเสี่ยง                                                       | เป้าหมายของการจัดการความเสี่ยง | ช่วงระยะเวลาการจัดการความเสี่ยง | งบประมาณ (บาท) |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|----------------|
| สถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัส Covid 19 ทำให้ไม่สามารถดำเนินการได้ตามแผน | ปานกลาง (๑๒)    | รวบรวมข้อมูล สถิติการใช้งาน Firewall และอุปกรณ์จัดเก็บข้อมูล เพื่อนำไปกำหนดร่างขอบเขตงานฯ | ยอมรับความเสี่ยง               | ธันวาคม ๒๕๖๔ ถึง ตุลาคม ๒๕๖๕    | ๔,๙๐๐,๐๐๐      |

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาผู้บริหาร สมาชิกสภา และบุคลากรท้องถิ่นในการปฏิบัติงาน ตามมาตรฐานบริการสาธารณะ

โครงการ/กิจกรรม ๒. โครงการส่งเสริมประสบการณ์การเรียนรู้ภาษาอังกฤษระดับปฐมวัยในโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

กำหนดกิจกรรมที่โครงการต้องดำเนินการแล้วนำมาประเมินความเสี่ยงตามประเภทความเสี่ยงทั้ง ๔ ด้าน และมีมติธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ ดังนี้

| ปัจจัย/ประเด็นความเสี่ยง                                                                                                  | ประเภทความเสี่ยง |              |         |                | มิติธรรมาภิบาล |            |         |              |         |            |             |          |         |                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------|---------|----------------|----------------|------------|---------|--------------|---------|------------|-------------|----------|---------|-----------------------|
|                                                                                                                           | กลยุทธ์          | การดำเนินการ | การเงิน | กฎหมาย/ระเบียบ | ประสิทธิภาพ    | ประสิทธิผล | ตอบสนอง | รับผิดชอบต่อ | โปร่งใส | มีส่วนร่วม | กระจายอำนาจ | นิติธรรม | เสมอภาค | การมุ่งเน้นต้นทางมิติ |
| จัดอบรมเชิงปฏิบัติการเทคนิคการใช้สื่อให้มีประสิทธิภาพและการจัดประสบการณ์เรียนรู้ภาษาอังกฤษในโรงเรียนและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก | ✓                |              |         |                | ✓              | ✓          | ✓       | ✓            | ✓       | ✓          | ✓           | ✓        | ✓       | ✓                     |

กำหนดกิจกรรมที่โครงการต้องดำเนินการแล้วนำมาประเมินความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๓ ระดับ คือ สูง (คะแนนมากกว่า ๑๕) ปานกลาง (คะแนน ๕ - ๑๔) ต่ำ (คะแนน ๑ - ๔) และการกำหนดกลยุทธ์สำหรับการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้ง ๔ องค์ประกอบ

| ปัจจัย/ประเด็นความเสี่ยง                                                                                                  | ประเมินความเสี่ยง |             |                           | กลยุทธ์ที่ใช้จัดการความเสี่ยง |        |        |         | แนวทางการจัดการความเสี่ยง                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|---------------------------|-------------------------------|--------|--------|---------|------------------------------------------|
|                                                                                                                           | โอกาส (L)         | ผลกระทบ (I) | ระดับความเสี่ยง (L) × (I) | หลีกเลี่ยง                    | ควบคุม | ยอมรับ | ถ่ายโอน |                                          |
| จัดอบรมเชิงปฏิบัติการเทคนิคการใช้สื่อให้มีประสิทธิภาพและการจัดประสบการณ์เรียนรู้ภาษาอังกฤษในโรงเรียนและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก | ๑                 | ๑           | ๑                         |                               |        | ✓      |         | กำหนดให้มีการควบคุมในกระบวนการปฏิบัติงาน |

ความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง

| ปัจจัย/ประเด็นความเสี่ยง                                                                                                  | ระดับความเสี่ยง | กิจกรรมตามแนวทางการจัดการความเสี่ยง      | เป้าหมายของการจัดการความเสี่ยง        | ช่วงระยะเวลาการจัดการความเสี่ยง                       | งบประมาณ (บาท) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|
| จัดอบรมเชิงปฏิบัติการเทคนิคการใช้สื่อให้มีประสิทธิภาพและการจัดประสบการณ์เรียนรู้ภาษาอังกฤษในโรงเรียนและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก | ต่ำ<br>(๑)      | ปฏิบัติงานตามกระบวนการของงานโดยเคร่งครัด | บรรลุตามวัตถุประสงค์เหมาะสมและคุ้มค่า | ระหว่างดำเนินโครงการ<br>๒๐ มิถุนายน – ๑๔ กันยายน ๒๕๖๕ | ๖,๑๑๔,๖๐๐      |

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาระบบการเงิน การคลัง และปรับปรุงระเบียบกฎหมายรองรับการปฏิบัติงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

โครงการ/กิจกรรม ๑. โครงการปรับปรุง ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (New e-LAAS)

กำหนดกิจกรรมที่โครงการต้องดำเนินการแล้วนำมาระบุความเสี่ยงตามประเภทความเสี่ยงทั้ง ๔ ด้าน และมีมติธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ ดังนี้

| ปัจจัย/ประเด็นความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                              | ประเภทความเสี่ยง |              |         |                | มิติธรรมาภิบาล |            |         |              |         |            |             |          |         |                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------|---------|----------------|----------------|------------|---------|--------------|---------|------------|-------------|----------|---------|-------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | กลยุทธ์          | การดำเนินการ | การเงิน | กฎหมาย/ระเบียบ | ประสิทธิภาพ    | ประสิทธิผล | ตอบสนอง | รับผิดชอบต่อ | โปร่งใส | มีส่วนร่วม | กระจายอำนาจ | นิติธรรม | เสมอภาค | การมุ่งเน้นคุณค่า |
| ๑. การถ่ายโอนข้อมูลการเงินการคลังขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจากระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) เดิม ไปยังระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (New e-LAAS) ไม่ครบถ้วน                                                                                             |                  | ✓            |         |                | ✓              |            |         |              |         |            |             |          |         |                   |
| ๒. กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นดำเนินการปรับปรุงระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (New e-LAAS) ไม่แล้วเสร็จ ทำให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและหน่วยงานภายใต้สังกัดไม่น้อยกว่า ๒๒,๐๐๐ หน่วยงาน ไม่สามารถจัดทำบัญชีและรายงานการเงินตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐบนระบบได้ |                  | ✓            |         |                | ✓              |            |         |              |         |            |             |          |         |                   |

กำหนดกิจกรรมที่โครงการต้องดำเนินการแล้วนำมาประเมินความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๓ ระดับ คือ สูง (คะแนนมากกว่า ๑๕) ปานกลาง (คะแนน ๕ - ๑๔) ต่ำ (คะแนน ๑ - ๔) และการกำหนดกลยุทธ์สำหรับการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้ง ๔ องค์ประกอบ

| ปัจจัย/ประเด็นความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                          | ประเมินความเสี่ยง |             |                           | กลยุทธ์ที่ใช้จัดการความเสี่ยง |        |        |         | แนวทางการจัดการความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|---------------------------|-------------------------------|--------|--------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | โอกาส (L)         | ผลกระทบ (I) | ระดับความเสี่ยง (L) x (I) | หลีกเลี่ยง                    | ควบคุม | ยอมรับ | ถ่ายโอน |                                                                                                                                                                                                                                                         |
| ๑. การถ่ายโอนข้อมูลการเงินการคลังขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจากระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) เดิม ไปยังระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (New e-LAAS) ไม่ครบถ้วน หรือไม่สำเร็จ                                                                           | ๓                 | ๕           | ๑๕                        |                               | ✓      |        |         | <ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดทำแผนการถ่ายโอนข้อมูล และจัดลำดับประเภทความสำคัญและความเสี่ยงของข้อมูล</li> <li>- สำรองข้อมูลในรูปแบบของฮาร์ดดิสก์</li> </ul>                                                                               |
| ๒. กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นดำเนินการปรับปรุงระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ไม่แล้วเสร็จ ทำให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและหน่วยงานภายใต้สังกัดไม่น้อยกว่า ๒๒,๐๐๐ หน่วยงาน ไม่สามารถจัดทำบัญชีและรายงานการเงินตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐบนระบบได้ | ๑                 | ๕           | ๕                         |                               | ✓      |        |         | <p>ติดตามความคืบหน้าในการดำเนินการปรับปรุงโปรแกรมระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (New e-LAAS) จากผู้รับจ้างอย่างสม่ำเสมอ และจัดทำแผนการดำเนินการตามสัญญาจ้าง เพื่อให้การปรับปรุงระบบแล้วเสร็จภายในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ตามสัญญาจ้าง</p> |

ความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง

| ปัจจัย/ประเด็นความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                          | ระดับความเสี่ยง | กิจกรรมตามแนวทางการจัดการความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                | เป้าหมายของการจัดการความเสี่ยง                                                                                                                                                | ช่วงระยะเวลา<br>การจัดการความเสี่ยง | งบประมาณ<br>(บาท) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------|
| ๑ การถ่ายโอนข้อมูลการเงินการคลังขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจากระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) เดิม ไปยังระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (New e-LAAS) ไม่ครบถ้วนหรือไม่สำเร็จ                                                                             | สูง<br>(๑๕)     | - จัดทำแผนการถ่ายโอนข้อมูล และจัดลำดับ<br>ประเภทความสำคัญและความเสี่ยงของข้อมูล<br>- สำรองข้อมูลในรูปแบบของฮาร์ดดิสก์                                                                                                                              | เพื่อให้สามารถถ่ายโอนข้อมูลจากระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) เดิม ไปยังระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (New e-LAAS) ได้อย่างครบถ้วน | ตุลาคม ๒๕๖๔ - กันยายน ๒๕๖๕          | ๘๒,๓๕๐,๗๕๐        |
| ๒. กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นดำเนินการปรับปรุงระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ไม่แล้วเสร็จ ทำให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและหน่วยงานภายใต้สังกัดไม่น้อยกว่า ๒๒,๐๐๐ หน่วยงาน ไม่สามารถจัดทำบัญชีและรายงานการเงินตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐบนระบบได้ | ปานกลาง<br>(๕)  | ติดตามความคืบหน้าในการดำเนินการปรับปรุง โปรแกรมระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (New e-LAAS) จากผู้รับจ้างอย่างสม่ำเสมอ และจัดทำแผนการดำเนินการตามสัญญาจ้าง เพื่อให้การปรับปรุงระบบแล้วเสร็จ ภายในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ตามสัญญาจ้าง | เพื่อให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและหน่วยงานภายใต้สังกัดไม่น้อยกว่า ๒๒,๐๐๐ หน่วยงาน จัดทำบัญชีและรายงานการเงินได้ตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ               |                                     |                   |

**ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๒** การพัฒนาระบบการเงิน การคลัง และปรับปรุงระเบียบกฎหมายรองรับการปฏิบัติงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

**โครงการ/กิจกรรม ๒.** โครงการตรวจสอบ การคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

กำหนดกิจกรรมที่โครงการต้องดำเนินการแล้วนำมาระบุความเสี่ยงตามประเภทความเสี่ยงทั้ง ๔ ด้าน และมีมติธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ ดังนี้

| ปัจจัย/ประเด็นความเสี่ยง                                                                                                                                | ประเภทความเสี่ยง |              |         |                | มิติธรรมาภิบาล |             |         |           |         |            |             |          |         |                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------|---------|----------------|----------------|-------------|---------|-----------|---------|------------|-------------|----------|---------|------------------|
|                                                                                                                                                         | กลยุทธ์          | การดำเนินการ | การเงิน | กฎหมาย/ระเบียบ | ประสิทธิผล     | ประสิทธิภาพ | ตอบสนอง | รับผิดชอบ | โปร่งใส | มีส่วนร่วม | กระจายอำนาจ | นิติธรรม | เสมอภาค | การมุ่งเน้นพัฒนา |
| บุคลากรยังมีความรู้ความเข้าใจไม่ครบถ้วน เนื่องจากกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานตรวจสอบมีจำนวนมาก และมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลง |                  |              |         | ✓              | ✓              | ✓           |         |           |         | ✓          |             |          |         |                  |

กำหนดกิจกรรมที่โครงการต้องดำเนินการแล้วนำมาประเมินความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๓ ระดับ คือ สูง (คะแนนมากกว่า ๑๕) ปานกลาง (คะแนน ๕ - ๑๔) ต่ำ (คะแนน ๑ - ๔) และการกำหนดกลยุทธ์สำหรับการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้ง ๔ องค์ประกอบ

| ปัจจัย/ประเด็นความเสี่ยง                                                                                                                                | ประเมินความเสี่ยง |             |                           | กลยุทธ์ที่ใช้จัดการความเสี่ยง |        |        |         | แนวทางการจัดการความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|---------------------------|-------------------------------|--------|--------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                         | โอกาส (L)         | ผลกระทบ (I) | ระดับความเสี่ยง (L) x (I) | หลีกเลี่ยง                    | ควบคุม | ยอมรับ | ถ่ายโอน |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| บุคลากรยังมีความรู้ความเข้าใจไม่ครบถ้วน เนื่องจากกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานตรวจสอบมีจำนวนมาก และมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลง | ๓                 | ๓           | ๙                         |                               | ✓      |        |         | <p>๑. มีการประชุมร่วมกัน โดยนำปัญหาที่พบจากการตรวจสอบมาพูดคุยแลกเปลี่ยนความคิดเห็น และแก้ไขปัญหาเพื่อให้ได้คำตอบที่ถูกต้องเป็นแนวทางเดียวกันอย่างน้อยสองเดือนต่อหนึ่งครั้ง ตั้งแต่เดือนตุลาคม ๒๕๖๔ ถึงเดือนกันยายน ๒๕๖๕</p> <p>๒. รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น โดยจำแนกออกเป็นด้านต่าง ๆ เช่น ด้านงบประมาณ ด้านการจัดเก็บรายได้ ด้านการเบิกจ่ายเงิน ด้านการพัสดุ เป็นต้น และนำข้อมูลเข้าสู่เว็บไซต์ของกองตรวจสอบระบบการเงินบัญชีท้องถิ่น ในหัวข้อ “คลังความรู้ คู่ท้องถิ่น” เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้ของบุคลากร</p> <p>๓. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน</p> <p>๔. มีระบบการสอนงาน (Coaching) โดยใช้ระบบพี่เลี้ยง (Mentoring) ในการถ่ายทอดองค์ความรู้ในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพเพิ่มมากขึ้น</p> <p>๕. ให้บุคลากรในหน่วยงานศึกษาหาความรู้เพิ่มเติม จากกระบบการเรียนรู้ทางออนไลน์ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น เพื่อพัฒนาท้องถิ่นอย่างยั่งยืน <a href="http://www.localmooc.com">www.localmooc.com</a> และการบรรยายผ่านเพจ Facebook Youtube เพื่อส่งเสริมการเรียนรู้เพิ่มมากขึ้น</p> |

ความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง

| ปัจจัย/ประเด็นความเสี่ยง                                                                                                                                 | ระดับความเสี่ยง | กิจกรรมตามแนวทางการจัดการความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | เป้าหมายของการจัดการความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | ช่วงระยะเวลาการจัดการความเสี่ยง | งบประมาณ (บาท) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|
| บุคลากรยังมีความรู้ความเข้าใจไม่ครบถ้วน เนื่องจากกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานตรวจสอบ มีจำนวนมาก และมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลง | ปานกลาง (๙)     | <p>๑. มีการประชุมร่วมกัน โดยนำปัญหาที่พบจากการตรวจสอบมาพูดคุยแลกเปลี่ยนความคิดเห็น และแก้ไขปัญหาเพื่อให้ได้คำตอบที่ถูกต้องเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และเป็นไปในแนวทางเดียวกัน อย่างน้อยสองเดือนต่อหนึ่งครั้ง ตั้งแต่เดือนตุลาคม ๒๕๖๔ ถึงเดือนกันยายน ๒๕๖๕</p> <p>๒. รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น โดยจำแนกออกเป็นด้านต่าง ๆ เช่น ด้านงบประมาณ ด้านการจัดเก็บรายได้ ด้านการเบิกจ่ายเงิน ด้านการพัสดุ เป็นต้น และนำข้อมูลเข้าสู่เว็บไซต์ของกองตรวจสอบระบบการเงินบัญชีท้องถิ่น ในหัวข้อ “คลังความรู้ คู่มือท้องถิ่น” เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูล ในการค้นคว้าหาความรู้ของบุคลากร</p> <p>๓. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน</p> <p>๔. มีระบบการสอนงาน (Coaching) โดยใช้ระบบพี่เลี้ยง (Mentoring) ในการถ่ายทอดองค์ความรู้ในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพเพิ่มมากขึ้น</p> <p>๕. ให้บุคลากรในหน่วยงานศึกษาหาความรู้เพิ่มเติม จากระบบการเรียนรู้ทางออนไลน์ ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น เพื่อพัฒนาท้องถิ่นอย่างยั่งยืน <a href="http://www.localmooc.com">www.localmooc.com</a> และการบรรยายผ่านเพจ Facebook Youtube เพื่อส่งเสริมการเรียนรู้เพิ่มมากขึ้น</p> | <p>๑. เพื่อให้บุคลากรในกลุ่มงาน มีความรู้ ความเข้าใจ ถูกต้องตรงกัน และทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน เพื่อหาแนวทางแก้ไข</p> <p>๒. เพื่อให้บุคลากรให้กลุ่มงาน ได้สืบค้นกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องได้ง่าย สะดวก และรวดเร็ว</p> <p>๓. เพื่อเพิ่มพูนความรู้ให้บุคลากรกลุ่มงาน ให้มีความเข้าใจในกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> | ตุลาคม ๒๕๖๔ - กันยายน ๒๕๖๕      | ๗๙๗,๕๐๐        |

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๓ การส่งเสริม สนับสนุน และพัฒนาการดำเนินการจัดบริการสาธารณสุขขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้มีมาตรฐาน

โครงการ/กิจกรรม ๑. โครงการเงินอุดหนุน เพื่อการขับเคลื่อนโครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัย จากโรคพิษสุนัขบ้าตามพระปณิธาน ศาสตราจารย์ ดร.สมเด็จเจ้าฟ้าฯ กรมพระศรีสวางควัฒน วรขัตติยราชนารี

กำหนดกิจกรรมที่โครงการต้องดำเนินการแล้วนำมาระบุความเสี่ยงตามประเภทความเสี่ยงทั้ง ๔ ด้าน และมีติธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ ดังนี้

| ปัจจัย/ประเด็นความเสี่ยง                                                                                                                                                                 | ประเภทความเสี่ยง |              |         |                | มิติธรรมาภิบาล |            |         |              |         |            |             |          |         |                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------|---------|----------------|----------------|------------|---------|--------------|---------|------------|-------------|----------|---------|-------------------|
|                                                                                                                                                                                          | กลยุทธ์          | การดำเนินการ | การเงิน | กฎหมาย/ระเบียบ | ประสิทธิภาพ    | ประสิทธิผล | ตอบสนอง | รับผิดชอบต่อ | โปร่งใส | มีส่วนร่วม | กระจายอำนาจ | นิติธรรม | เสมอภาค | การมุ่งเน้นคุณค่า |
| ๑. การสำรวจจำนวนประชากรสุนัข/แมว ทั้งมีเจ้าของและไม่มีเจ้าของในเขตพื้นที่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น                                                                                        |                  |              |         |                |                |            |         |              |         |            |             |          |         | ✓                 |
| ๒. การบันทึกข้อมูลจำนวนประชากรสุนัข/แมว ทั้งมีเจ้าของและไม่มีเจ้าของในเขตพื้นที่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ในระบบฐานข้อมูลโรคพิษสุนัขบ้าหนึ่งเดียว (Rabies One Data)                       |                  | ✓            | ✓       |                |                | ✓          |         | ✓            |         |            |             |          |         |                   |
| ๓. การฝึกอบรมอาสาปศุสัตว์ตามหลักสูตรที่กรมปศุสัตว์กำหนด                                                                                                                                  |                  |              | ✓       | ✓              |                |            |         |              |         | ✓          |             | ✓        |         |                   |
| ๔. การจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติจัดซื้อจัดจ้างพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ เนื่องจากระยะเวลาในการจัดซื้อจัดจ้าง มีระยะเวลาจำกัด และวัคซีนมีสถานะขาดแคลน ส่งผลให้ราคาวัคซีนมีอัตราที่สูงขึ้น |                  |              | ✓       | ✓              |                |            | ✓       |              | ✓       |            |             |          | ✓       |                   |
| ๕. การเบิกจ่ายและการจัดเก็บวัคซีน ทั้ง ก่อน - หลัง ฉีดวัคซีนสุนัข/แมว ตามจำนวนงบประมาณที่ได้รับการจัดสรร                                                                                 |                  | ✓            |         |                |                | ✓          |         | ✓            |         |            | ✓           |          | ✓       |                   |

กำหนดกิจกรรมที่โครงการต้องดำเนินการแล้วนำมาประเมินความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๓ ระดับ คือ สูง (คะแนนมากกว่า ๑๕) ปานกลาง (คะแนน ๕ - ๑๔) ต่ำ (คะแนน ๑ - ๔) และการกำหนดกลยุทธ์สำหรับการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้ง ๔ องค์ประกอบ

| ปัจจัย/ประเด็นความเสี่ยง                                                                                                                                       | ประเมินความเสี่ยง |             |                           | กลยุทธ์ที่ใช้จัดการความเสี่ยง |        |        |         | แนวทางการจัดการความเสี่ยง                                                                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|---------------------------|-------------------------------|--------|--------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                | โอกาส (L)         | ผลกระทบ (I) | ระดับความเสี่ยง (L) x (I) | หลีกเลี่ยง                    | ควบคุม | ยอมรับ | ถ่ายโอน |                                                                                               |
| ๑. การสำรวจจำนวนประชากรสุนัข/แมว มีเจ้าของและไม่มีเจ้าของในเขตพื้นที่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น                                                                  | ๓                 | ๑           | ๓                         |                               |        |        |         | วางแนวทางการดำเนินงานอย่างชัดเจนและครอบคลุม                                                   |
| ๒. การบันทึกข้อมูลจำนวนประชากรสุนัข/แมว มีเจ้าของและไม่มีเจ้าของในเขตพื้นที่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ในระบบฐานข้อมูลโรคพิษสุนัขบ้าหนึ่งเดียว (Rabies One Data) | ๓                 | ๒           | ๖                         |                               | ✓      | ✓      |         | มีการกำหนดให้ดำเนินงานตามแผนงาน โดยให้บันทึกข้อมูลตามจำนวนประชากรสุนัข/แมว ที่ได้จากการสำรวจ  |
| ๓. การฝึกอบรมอาสาปศุสัตว์ตามหลักสูตรที่กรมปศุสัตว์กำหนด                                                                                                        | ๑                 | ๑           | ๑                         |                               |        |        |         | มีการกำหนดรายละเอียดขั้นตอนการดำเนินการ จัดฝึกอบรมอาสาปศุสัตว์ ตามหลักสูตรที่กรมปศุสัตว์กำหนด |

| ปัจจัย/ประเด็นความเสี่ยง                                                                                                                                                                   | ประเมินความเสี่ยง |             |                           | กลยุทธ์ที่ใช้จัดการความเสี่ยง |        |        |         | แนวทางการจัดการความเสี่ยง                                                                                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|---------------------------|-------------------------------|--------|--------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                            | โอกาส (L)         | ผลกระทบ (I) | ระดับความเสี่ยง (L) x (I) | หลีกเลี่ยง                    | ควบคุม | ยอมรับ | ถ่ายโอน |                                                                                                                                |
| ๔. การจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติจัดซื้อจัดจ้างพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ เนื่องจากระยะเวลาในการจัดซื้อจัดจ้างมีระยะเวลายาวจำกัด และวัคซีนมีสภาวะขาดแคลน ส่งผลให้ราคาวัคซีนมีอัตราที่สูงขึ้น | ๒                 | ๒           | ๔                         |                               |        |        | ✓       | มีการกำหนดให้ดำเนินงานตามแผนงาน โดยระบุคำแนะนำรายละเอียดวัคซีน เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปอย่างถูกต้อง โปร่งใส และเป็นธรรม |
| ๕. การเบิกจ่ายและการจัดเก็บวัคซีน ทั้ง ก่อน - หลัง ฉีดวัคซีนสุนัข/แมว ตามจำนวนงบประมาณที่ได้รับการจัดสรร                                                                                   | ๑                 | ๑           | ๑                         |                               |        |        |         | มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงาน                                                                                           |

ความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง

| ปัจจัย/ประเด็นความเสี่ยง                                                                                                                                                                   | ระดับความเสี่ยง | กิจกรรมตามแนวทางการจัดการความเสี่ยง                                                                                            | เป้าหมายของการจัดการความเสี่ยง                                                                                                                                                                        | ช่วงระยะเวลาการจัดการความเสี่ยง | งบประมาณ (บาท) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|
| ๑. การสำรวจจำนวนประชากรสุนัข/แมว มีเจ้าของและไม่มีเจ้าของในเขตพื้นที่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น                                                                                              | ต่ำ (๓)         | วางแผนทางการดำเนินงานอย่างชัดเจนและครอบคลุม                                                                                    | ได้จำนวนประชากรสุนัข/แมว มีเจ้าของและไม่มีเจ้าของในเขตพื้นที่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น อย่างครอบคลุม                                                                                                   | ตุลาคม ๒๕๖๔ – กันยายน ๒๕๖๕      | ๓๓๐,๐๐๐,๐๐๐    |
| ๒. การบันทึกข้อมูลจำนวนประชากรสุนัข/แมว มีเจ้าของและไม่มีเจ้าของในเขตพื้นที่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ในระบบฐานข้อมูลโรคพิษสุนัขบ้าหนึ่งเดียว (Rabies One Data)                             | ปานกลาง (๖)     | มีการกำหนดให้ดำเนินงานตามแผนงาน โดยให้บันทึกข้อมูลตามจำนวนประชากรสุนัข/แมวที่ได้จากการสำรวจ                                    | มีการบันทึกข้อมูลจำนวนประชากรสุนัข/แมว มีเจ้าของและไม่มีเจ้าของในเขตพื้นที่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ในระบบฐานข้อมูลโรคพิษสุนัขบ้าหนึ่งเดียว (Rabies One Data) ถูกต้อง ครบถ้วนตามจำนวนที่ได้มีการสำรวจ |                                 |                |
| ๓. การฝึกอบรมอาสาปศุสัตว์ตามหลักสูตรที่กรมปศุสัตว์กำหนด                                                                                                                                    | ต่ำ (๑)         | มีการกำหนดรายละเอียดขั้นตอนการดำเนินการจัดฝึกอบรมอาสาปศุสัตว์ ตามหลักสูตรที่กรมปศุสัตว์กำหนด                                   | ผู้เข้ารับการฝึกอบรมมีความรู้ ความเข้าใจ และทักษะการฉีดวัคซีนอย่างถูกต้องตามมาตรฐานของกรมปศุสัตว์                                                                                                     |                                 |                |
| ๔. การจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติจัดซื้อจัดจ้างพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ เนื่องจากระยะเวลาในการจัดซื้อจัดจ้างมีระยะเวลายาวจำกัด และวัคซีนมีสภาวะขาดแคลน ส่งผลให้ราคาวัคซีนมีอัตราที่สูงขึ้น | ต่ำ (๔)         | มีการกำหนดให้ดำเนินงานตามแผนงาน โดยระบุคำแนะนำรายละเอียดวัคซีน เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปอย่างถูกต้อง โปร่งใส และเป็นธรรม | การจัดซื้อจัดจ้างดำเนินการภายในกรอบระยะเวลาที่กำหนด                                                                                                                                                   |                                 |                |
| ๕. การเบิกจ่ายและการจัดเก็บวัคซีน ทั้ง ก่อน - หลัง ฉีดวัคซีนสุนัข/แมว ตามจำนวนงบประมาณที่ได้รับการจัดสรร                                                                                   | ต่ำ (๑)         | มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงาน                                                                                           | องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นดำเนินการฉีดวัคซีนให้แก่สุนัข/แมว ที่มีเจ้าของและไม่มีเจ้าของ ครบทุกตัว                                                                                                       |                                 |                |

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๓ การส่งเสริม สนับสนุน และพัฒนาการดำเนินการจัดบริการสาธารณะขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้มีมาตรฐาน

โครงการ/กิจกรรม ๒. การคัดเลือก ๑ อำเภอ ๑ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กต้นแบบการบริหารจัดการที่ดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

กำหนดกิจกรรมที่โครงการต้องดำเนินการแล้วนำมาประเมินความเสี่ยงตามประเภทความเสี่ยงทั้ง ๔ ด้าน และมิติธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ ดังนี้

| ปัจจัย/ประเด็นความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                     | ประเภทความเสี่ยง |              |         |                | มิติธรรมาภิบาล |            |         |           |         |            |             |          |         |                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------|---------|----------------|----------------|------------|---------|-----------|---------|------------|-------------|----------|---------|------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | กลยุทธ์          | การดำเนินการ | การเงิน | กฎหมาย/ระเบียบ | ประสิทธิภาพ    | ประสิทธิผล | ตอบสนอง | รับผิดชอบ | โปร่งใส | มีส่วนร่วม | กระจายอำนาจ | นิติธรรม | เสมอภาค | การมุ่งเน้นพัฒนา |
| ๑. ระดับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ดำเนินการคัดเลือกศูนย์พัฒนาเด็กเล็กที่มีคุณสมบัติครบถ้วน                                                                                                                                                                                                                    |                  | ✓            |         |                | ✓              | ✓          | ✓       | ✓         | ✓       | ✓          | ✓           | ✓        | ✓       | ✓                |
| ๒. ระดับอำเภอพิจารณาคัดเลือกศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก จำนวน ๑ แห่ง ที่มีผลการประเมินตามแบบประเมินร้อยละ ๙๐ ขึ้นไป                                                                                                                                                                                                   |                  | ✓            |         |                | ✓              | ✓          | ✓       | ✓         | ✓       | ✓          | ✓           | ✓        | ✓       | ✓                |
| ๓. ระดับจังหวัด ตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นต้นสังกัด ที่ได้รับการคัดเลือก ๑ อำเภอ ๑ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กต้นแบบการบริหารจัดการที่ดี และรายงานให้กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นทราบ                                                                                     | ✓                |              |         |                | ✓              | ✓          | ✓       | ✓         | ✓       | ✓          | ✓           | ✓        | ✓       | ✓                |
| ๔. ระดับกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นต้นสังกัดที่ได้รับการคัดเลือก ๑ อำเภอ ๑ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กต้นแบบการบริหารจัดการที่ดี ประกาศรายชื่อศูนย์พัฒนาเด็กเล็กที่ได้รับการคัดเลือก ๑ อำเภอ ๑ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กต้นแบบการบริหารจัดการที่ดี |                  |              |         |                | ✓              | ✓          | ✓       | ✓         | ✓       | ✓          | ✓           | ✓        | ✓       | ✓                |

กำหนดกิจกรรมที่โครงการต้องดำเนินการแล้วนำมาประเมินความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๓ ระดับ คือ สูง (คะแนนมากกว่า ๑๕) ปานกลาง (คะแนน ๕ - ๑๔) ต่ำ (คะแนน ๑ - ๔) และการกำหนดกลยุทธ์สำหรับการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้ง ๔ องค์ประกอบ

| ปัจจัย/ประเด็นความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                     | ประเมินความเสี่ยง |             |                           | กลยุทธ์ที่ใช้จัดการความเสี่ยง |        |        |         | แนวทางการจัดการความเสี่ยง                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|---------------------------|-------------------------------|--------|--------|---------|------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | โอกาส (L)         | ผลกระทบ (I) | ระดับความเสี่ยง (L) x (I) | หลีกเลี่ยง                    | ควบคุม | ยอมรับ | ถ่ายโอน |                                          |
| ๑. ระดับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ดำเนินการคัดเลือกศูนย์พัฒนาเด็กเล็กที่มีคุณสมบัติครบถ้วน                                                                                                                                                                                                                    | ๑                 | ๑           | ๑                         |                               |        | ✓      |         | กำหนดให้มีการควบคุมในกระบวนการปฏิบัติงาน |
| ๒. ระดับอำเภอพิจารณาคัดเลือกศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก จำนวน ๑ แห่ง ที่มีผลการประเมินตามแบบประเมินร้อยละ ๙๐ ขึ้นไป                                                                                                                                                                                                   | ๑                 | ๑           | ๑                         |                               |        | ✓      |         |                                          |
| ๓. ระดับจังหวัด ตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นต้นสังกัด ที่ได้รับการคัดเลือก ๑ อำเภอ ๑ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กต้นแบบการบริหารจัดการที่ดี และรายงานให้กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นทราบ                                                                                     | ๑                 | ๑           | ๑                         |                               |        | ✓      |         |                                          |
| ๔. ระดับกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นต้นสังกัดที่ได้รับการคัดเลือก ๑ อำเภอ ๑ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กต้นแบบการบริหารจัดการที่ดี ประกาศรายชื่อศูนย์พัฒนาเด็กเล็กที่ได้รับการคัดเลือก ๑ อำเภอ ๑ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กต้นแบบการบริหารจัดการที่ดี | ๑                 | ๑           | ๑                         |                               |        | ✓      |         |                                          |

ความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง

| ปัจจัย/ประเด็นความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                   | ระดับความเสี่ยง | กิจกรรมตามแนวทางการจัดการความเสี่ยง      | เป้าหมายของการจัดการความเสี่ยง          | ช่วงระยะเวลาการจัดการความเสี่ยง            | งบประมาณ (บาท) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------|----------------|
| ๑. ระดับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ดำเนินการคัดเลือกศูนย์พัฒนาเด็กเล็กที่มีคุณสมบัติครบถ้วน                                                                                                                                                                                                                  | ต่ำ (๑)         | ปฏิบัติงานตามกระบวนการของงานโดยเคร่งครัด | บรรลุตามวัตถุประสงค์ เหมาะสม และคุ้มค่า | ระหว่างดำเนินโครงการ มกราคม - กันยายน ๒๕๖๕ | ๑,๐๐๐,๐๐๐      |
| ๒. ระดับอำเภอพิจารณาคัดเลือกศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก จำนวน ๑ แห่ง ที่มีผลการประเมินตามแบบประเมินร้อยละ ๙๐ ขึ้นไป                                                                                                                                                                                                 |                 |                                          |                                         |                                            |                |
| ๓. ระดับจังหวัด ตรวจสอบความถูกต้องของชื่อศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นต้นสังกัด ที่ได้รับการคัดเลือก ๑ อำเภอ ๑ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กต้นแบบการบริหาร                                                                                                                                             |                 |                                          |                                         |                                            |                |
| ๔. ระดับกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ตรวจสอบความถูกต้องของชื่อศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นต้นสังกัดที่ได้รับการคัดเลือก ๑ อำเภอ ๑ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กต้นแบบการบริหารจัดการที่ดี ประกาศรายชื่อศูนย์พัฒนาเด็กเล็กที่ได้รับการคัดเลือก ๑ อำเภอ ๑ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กต้นแบบการบริหารจัดการที่ดี |                 |                                          |                                         |                                            |                |

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาวางระบบและดำเนินการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

โครงการ/กิจกรรม ๑. โครงการพัฒนาระบบการประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

กำหนดกิจกรรมที่โครงการต้องดำเนินการแล้วนำมาระบุความเสี่ยงตามประเภทความเสี่ยงทั้ง ๔ ด้าน และมิติธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ ดังนี้

| ปัจจัย/ประเด็นความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | ประเภทความเสี่ยง |              |         |                | มิติธรรมาภิบาล |             |         |              |         |            |             |          |         |                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------|---------|----------------|----------------|-------------|---------|--------------|---------|------------|-------------|----------|---------|-------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | กลยุทธ์          | การดำเนินการ | การเงิน | กฎหมาย/ระเบียบ | ประสิทธิผล     | ประสิทธิภาพ | ตอบสนอง | รับผิดชอบต่อ | โปร่งใส | มีส่วนร่วม | กระจายอำนาจ | นิติธรรม | เสมอภาค | การมุ่งเน้นคุณค่า |
| <b>๑. ข้อจำกัดด้านระยะเวลาในการดำเนินงาน</b><br>การพัฒนาาระบบสารสนเทศการประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมีระยะเวลาดำเนินการที่จำกัดประมาณ ๑๕๐ วัน (๕ เดือน) ซึ่งทำให้การศึกษาความต้องการของระบบ (Requirement Analysis) ไม่สามารถดำเนินการได้ก่อนการวิเคราะห์และออกแบบระบบ (System Analysis and Design) จึงทำให้ไม่สามารถวิเคราะห์ความต้องการของกลุ่มผู้ใช้งานระบบ เช่น บุคลากรของสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ทีมประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และบุคลากรขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ได้อย่างครอบคลุมทั่วถึง โดยศึกษาความต้องการของระบบเฉพาะผู้รับผิดชอบโครงการเท่านั้น ซึ่งอาจส่งผลให้การพัฒนาระบบการประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นไม่สามารถตอบสนองต่อความต้องการของกลุ่มผู้ใช้งานได้อย่างครบถ้วนสมบูรณ์ |                  | ✓            |         |                | ✓              | ✓           | ✓       |              |         | ✓          |             |          |         |                   |
| <b>๒. ความเสี่ยงด้านอุปกรณ์เทคโนโลยีสารสนเทศและระบบฐานข้อมูล (Hardware and Data Base Risk)</b><br>อุปกรณ์เทคโนโลยีสารสนเทศเกิดความเสียหายหรืออาจไม่มีเสถียรภาพ เกิดปัญหาขัดข้องและระบบการสำรองข้อมูลเกิดการสูญหายบางส่วนจนไม่สามารถดำเนินงานได้ตามปกติ อันส่งผลกระทบต่อการใช้งานระบบของกลุ่มผู้ใช้งาน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                  | ✓            |         |                | ✓              | ✓           | ✓       |              |         |            |             |          |         |                   |
| <b>๓. ความเสี่ยงด้านโปรแกรมคอมพิวเตอร์ (Software Risk)</b><br>ระบบการประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเป็นระบบที่จ้างพัฒนาระบบโปรแกรมจากผู้รับจ้างภายนอก (Outsource) ซึ่งทำให้การปรับเปลี่ยนตัวชี้วัดการประเมินและโครงสร้างของระบบฯ โดยบุคลากรของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นหรือผู้รับผิดชอบโครงการไม่สามารถดำเนินการได้เองเนื่องจากไม่มีองค์ความรู้ดังกล่าว ซึ่งอาจมีความเสี่ยงในการดำเนินงานของระบบ ซึ่งไม่สามารถแก้ไข ปรับเปลี่ยน หรือแก้ไขข้อบกพร่องได้ทันที                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                  | ✓            |         |                |                | ✓           | ✓       | ✓            |         |            |             |          |         |                   |
| <b>๔. ความเสี่ยงด้านการใช้งานระบบของผู้ใช้งาน</b><br>ระบบการประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเป็นระบบที่พัฒนาขึ้นใหม่ ซึ่งมีการปรับเปลี่ยนรูปแบบการใช้งานโดยมีการนำเทคโนโลยีและระบบสารสนเทศมาประยุกต์ใช้ในการประเมินตนเองขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และทีมประเมินสามารถตรวจประเมินผ่านระบบดังกล่าวได้ ทำให้กลุ่มผู้ใช้งานต้องมีทักษะความรู้ ความเข้าใจการใช้งานระบบสารสนเทศดังกล่าวในระดับที่ดี ซึ่งกลุ่มผู้ใช้งานบางส่วนอาจขาดความรู้ ความเข้าใจต่อการใช้งานระบบดังกล่าว อันส่งผลกระทบต่อผลการประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นทั้งในราย องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และในระดับภาพรวมของประเทศ                                                                                                                                             |                  | ✓            |         |                | ✓              | ✓           | ✓       |              |         | ✓          |             |          |         | ✓                 |

กำหนดกิจกรรมที่โครงการต้องดำเนินการแล้วนำมาประเมินความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๓ ระดับ คือ สูง (คะแนนมากกว่า ๑๕) ปานกลาง (คะแนน ๕ - ๑๔) ต่ำ (คะแนน ๑ - ๔) และการกำหนดกลยุทธ์สำหรับการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้ง ๔ องค์ประกอบ

| ปัจจัย/ประเด็นความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | ประเมินความเสี่ยง |             |                           | กลยุทธ์ที่ใช้จัดการความเสี่ยง |        |        |         | แนวทางการจัดการความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|---------------------------|-------------------------------|--------|--------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | โอกาส (L)         | ผลกระทบ (I) | ระดับความเสี่ยง (L) x (I) | หลีกเลี่ยง                    | ควบคุม | ยอมรับ | ถ่ายโอน |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>๑. ข้อจำกัดด้านระยะเวลาในการดำเนินงาน</b><br>การพัฒนาระบบสารสนเทศการประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมีระยะเวลาดำเนินการที่จำกัด ประมาณ ๑๕๐ วัน (๕ เดือน) ซึ่งทำให้การศึกษาความต้องการของระบบ (Requirement Analysis) ไม่สามารถดำเนินการได้ก่อนการวิเคราะห์และออกแบบระบบ (System Analysis and Design) จึงทำให้ไม่สามารถวิเคราะห์ความต้องการของกลุ่มผู้ใช้งานระบบ เช่น บุคลากรของสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ทีมประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และบุคลากรขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ได้อย่างครอบคลุมทั่วถึง โดยศึกษาความต้องการของระบบเฉพาะผู้รับผิดชอบโครงการเท่านั้น ซึ่งอาจส่งผลให้การพัฒนาระบบการประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นไม่สามารถตอบสนองต่อความต้องการของกลุ่มผู้ใช้งานได้อย่างครบถ้วนสมบูรณ์ | ๒                 | ๓           | ๖                         |                               | ✓      |        |         | ๑. ใช้วิธีการสัมภาษณ์กลุ่มตัวอย่างผ่านทางโทรศัพท์และแอปพลิเคชัน Line เพื่อรับฟังความต้องการของระบบ (Requirement Analysis) จากกลุ่มตัวอย่างผู้ใช้งาน พร้อมทั้งนำความเห็นข้างต้นมาวิเคราะห์และออกแบบระบบให้ตรงตามความต้องการของกลุ่มผู้ใช้งาน<br>๒. จัดการอบรมเพื่อเตรียมความพร้อมและรับฟังความคิดเห็นระบบการประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ โดยมีผู้เข้าร่วมประชุม คือ เจ้าหน้าที่จากสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด เพื่อเตรียมความพร้อมและแลกเปลี่ยนความเห็นในประเด็นต่าง ๆ เพื่อกำหนดแนวทางและวางแผนในการปรับปรุงระบบการประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นต่อไป |
| <b>๒. ความเสี่ยงด้านอุปกรณ์เทคโนโลยีสารสนเทศและระบบฐานข้อมูล (Hardware and Data Base Risk)</b><br>๒.๑ อุปกรณ์เทคโนโลยีสารสนเทศเกิดความเสียหายหรืออาจไม่มีเสถียรภาพ เกิดปัญหาขัดข้อง<br>๒.๒ ระบบการสำรองข้อมูลเกิดการสูญหายบางส่วนจนไม่สามารถดำเนินงานได้ตามปกติ อันส่งผลกระทบต่อการใช้งานระบบของกลุ่มผู้ใช้งาน<br>๒.๓ การเชื่อมต่อระบบเครือข่ายอินเทอร์เน็ตมีความเร็วต่ำหรือเกิดปัญหาขัดข้อง<br>๒.๔ การจารกรรมข้อมูลทางไซเบอร์และการโจมตีฐานข้อมูลจากหน่วยงานภายนอก                                                                                                                                                                                                                                                                                               | ๓                 | ๓           | ๙                         |                               | ✓      |        |         | ๑. จัดทำแผนการดำเนินการและมาตรการร่วมกับผู้พัฒนาระบบการประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อรองรับในกรณีที่อุปกรณ์เทคโนโลยีสารสนเทศไม่มีเสถียรภาพหรือเกิดปัญหาขัดข้องเชิงเทคนิค พร้อมกำหนดวิธีรับมือและแก้ไขปัญหาอย่างรอบด้าน<br>๒. จัดทำแผนการจัดการข้อมูลเมื่อเกิดปัญหาในการจัดเก็บและการสำรองข้อมูล<br>๓. มีการพัฒนาระบบให้มีความยืดหยุ่นและสามารถใช้งานได้ในกรณีที่การเชื่อมต่อระบบเครือข่ายอินเทอร์เน็ตมีความเร็วต่ำหรือเกิดปัญหาขัดข้อง<br>๔. มีการจัดทำแผนและติดตั้งระบบเครือข่ายเพื่อป้องกันและรักษาความปลอดภัย                                                                                      |
| <b>๓. ความเสี่ยงด้านโปรแกรมคอมพิวเตอร์ (Software Risk)</b><br>ระบบการประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเป็นระบบที่จ้างพัฒนาระบบโปรแกรมจากผู้รับจ้างภายนอก (Outsource) ซึ่งทำให้การปรับเปลี่ยนตัวชี้วัดการประเมินและโครงสร้างของระบบฯ โดยบุคลากรของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นหรือผู้รับผิดชอบโครงการไม่สามารถดำเนินการได้เองเนื่องจากไม่มีองค์ความรู้ดังกล่าว ซึ่งอาจมีความเสี่ยงในการดำเนินงานของระบบ ซึ่งไม่สามารถแก้ไขปรับเปลี่ยน หรือแก้ไขข้อบกพร่องได้ทันที                                                                                                                                                                                                                                                                                      | ๓                 | ๒           | ๖                         |                               | ✓      |        |         | ๑. ออกแบบระบบการประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้มีความยืดหยุ่นและสอดคล้องกับความเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต เช่น การกำหนดตัวชี้วัดการประเมิน และการปรับปรุงโครงสร้างของระบบเบื้องต้น<br>๒. จัดให้มีการอบรมถ่ายทอดองค์ความรู้ในการดูแลรักษาระบบการประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น รวมทั้งแนวทางการ                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

| ปัจจัย/ประเด็นความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | ประเมินความเสี่ยง |             |                           | กลยุทธ์ที่ใช้จัดการความเสี่ยง |        |        |         | แนวทางการจัดการความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|---------------------------|-------------------------------|--------|--------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | โอกาส (L)         | ผลกระทบ (I) | ระดับความเสี่ยง (L) x (I) | หลีกเลี่ยง                    | ควบคุม | ยอมรับ | ถ่ายโอน |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                   |             |                           |                               |        |        |         | แก้ไขปัญหาข้อขัดข้องทางด้านโปรแกรมคอมพิวเตอร์เบื้องต้น (Software) ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>๔. ความเสี่ยงด้านการใช้งานระบบของผู้ใช้งาน</b><br>ระบบการประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเป็นระบบที่พัฒนาขึ้นใหม่ ซึ่งมีการปรับเปลี่ยนรูปแบบการใช้งานโดยมีการนำเทคโนโลยีและระบบสารสนเทศมาประยุกต์ใช้ในการประเมินตนเองขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและทีมประเมินสามารถตรวจประเมินผ่านระบบดังกล่าวได้ ทำให้กลุ่มผู้ใช้งานต้องมีทักษะความรู้ ความเข้าใจการใช้งานระบบสารสนเทศดังกล่าวในระดับที่ดี ซึ่งกลุ่มผู้ใช้งานบางส่วนอาจขาดความรู้ ความเข้าใจต่อการใช้งานระบบดังกล่าว อันส่งผลกระทบต่อผลการประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นทั้งในรายองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและในระดับภาพรวมของประเทศ | ๓                 | ๓           | ๙                         |                               |        | ✓      |         | ๑. จัดทำคู่มือการใช้งานระบบการประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (Local Performance Assessment: LPA) สำหรับสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น และองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น โดยจัดทำทั้งในรูปแบบเอกสาร รูปแบบหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (e-Books) และวิดีโอสาธิตการใช้งานระบบฯ โดยเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น และในรูปแบบ QR Code<br>๒. จัดทำแนวคำถาม - คำตอบเบื้องต้น (Q&A) และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น<br>๓. จัดให้มีช่องทางถาม - ตอบ ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับระบบการประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ทั้งผ่านช่องทางโทรศัพท์ แอปพลิเคชัน Line และผ่านช่องทางของระบบฯ |

ความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง

| ปัจจัย/ประเด็นความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | ระดับความเสี่ยง | กิจกรรมตามแนวทางการจัดการความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | เป้าหมายของการจัดการความเสี่ยง                                                                 | ช่วงระยะเวลาการจัดการความเสี่ยง | งบประมาณ (บาท) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|
| <b>๑. ข้อจำกัดด้านระยะเวลาในการดำเนินงาน</b><br>การพัฒนาสารสนเทศการประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมีระยะเวลาดำเนินการที่จำกัดประมาณ ๑๕๐ วัน (๕ เดือน) ซึ่งทำให้การศึกษาความต้องการของระบบ (Requirement Analysis) ไม่สามารถดำเนินการได้ก่อนการวิเคราะห์และออกแบบระบบ (System Analysis and Design) จึงทำให้ไม่สามารถวิเคราะห์ความต้องการของกลุ่มผู้ใช้งานระบบ เช่น บุคลากรของสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดทีมประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และบุคลากรขององค์กรปกครอง | ปานกลาง (๖)     | ๑. จัดทำแผนการดำเนินการและมาตรการร่วมกับผู้พัฒนาระบบการประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อรองรับในกรณีที่อุปกรณ์เทคโนโลยีสารสนเทศไม่มีเสถียรภาพหรือเกิดปัญหาขัดข้องเชิงเทคนิค พร้อมกำหนดวิธีรับมือและแก้ไขปัญหาอย่างรอบด้าน<br>๒. จัดทำแผนการจัดการข้อมูลเมื่อเกิดปัญหาในการจัดเก็บและการสำรองข้อมูล<br>๓. มีการพัฒนาระบบให้มีความยืดหยุ่นและสามารถใช้งานได้ในกรณีที่มีการเชื่อมต่อระบบเครือข่ายอินเทอร์เน็ตมีความเร็วต่ำหรือเกิดปัญหาขัดข้อง<br>๔. มีการจัดทำแผนและติดตั้งระบบเครือข่ายเพื่อป้องกันและรักษาความปลอดภัย | เพื่อพัฒนาและปรับปรุงระบบสารสนเทศให้ครอบคลุมประเด็นการใช้งานของกลุ่มเป้าหมายในทุกมิติการใช้งาน | มิถุนายน – กันยายน ๒๕๖๕         | ๔๘๗,๕๐๐        |

| ปัจจัย/ประเด็นความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | ระดับความเสี่ยง | กิจกรรมตามแนวทางการจัดการความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | เป้าหมายของการจัดการความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                         | ช่วงระยะเวลาการจัดการความเสี่ยง | งบประมาณ (บาท) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|
| ส่วนท้องถิ่น ได้อย่างครอบคลุมทั่วถึง โดยศึกษาความต้องการของระบบเฉพาะผู้รับผิดชอบโครงการเท่านั้น ซึ่งอาจส่งผลให้การพัฒนาระบบการประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นไม่สามารถตอบสนองต่อความต้องการของกลุ่มผู้ใช้งานได้อย่างครบถ้วนสมบูรณ์                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                 |                |
| <b>๒. ความเสี่ยงด้านอุปกรณ์เทคโนโลยีสารสนเทศและระบบฐานข้อมูล (Hardware and Data Base Risk)</b><br>อุปกรณ์เทคโนโลยีสารสนเทศเกิดความเสียหายหรืออาจไม่มีเสถียรภาพ เกิดปัญหาขัดข้องและระบบการสำรอง ข้อมูลเกิดการสูญหายบางส่วนจนไม่สามารถดำเนินงานได้ตามปกติ อันส่งผลกระทบต่อการใช้งานระบบของกลุ่มผู้ใช้งาน                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | ปานกลาง (๙)     | ๑. ออกแบบระบบการประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้มีความยืดหยุ่นและสอดคล้องกับความเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต เช่น การกำหนดตัวชี้วัดการประเมิน และการปรับปรุงโครงสร้างของระบบเบื้องต้น<br>๒. จัดให้มีการอบรมถ่ายทอดองค์ความรู้ในการดูแลรักษาระบบการประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น รวมทั้งแนวทางการแก้ไขปัญหาข้อขัดข้องทางด้านโปรแกรมคอมพิวเตอร์เบื้องต้น (Software) ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว                                                                                                                                                                                                                                            | เพื่อดูแลและรักษาอุปกรณ์เทคโนโลยีสารสนเทศและระบบฐานข้อมูลให้สามารถดำเนินงานได้ตามปกติ และมีการกำหนดวิธีรับมือและแก้ไขปัญหาอย่างรอบด้านในกรณีที่เกิดปัญหาขึ้น                                                                                                                           |                                 |                |
| <b>๓. ความเสี่ยงด้านโปรแกรมคอมพิวเตอร์ (Software Risk)</b><br>ระบบการประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเป็นระบบที่จ้างพัฒนาระบบโปรแกรมจากผู้รับจ้างภายนอก (Outsource) ซึ่งทำให้การปรับเปลี่ยนตัวชี้วัดการประเมินและโครงสร้างของระบบฯ โดยบุคลากรของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นหรือผู้รับผิดชอบโครงการไม่สามารถดำเนินการได้เองเนื่องจากไม่มีองค์ความรู้ดังกล่าว ซึ่งอาจมีความเสี่ยงในการดำเนินงานของระบบซึ่งไม่สามารถแก้ไข ปรับเปลี่ยน หรือแก้ไขข้อบกพร่องได้ทันที                                                                                                                                      | ปานกลาง (๖)     | ๑. จัดทำคู่มือการใช้งานระบบการประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (Local Performance Assessment: LPA) สำหรับสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น จังหวัด กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น และองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น โดยจัดทำทั้งในรูปแบบเอกสาร รูปแบบหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (e-Books) และวิดีโอสาธิตการใช้งานระบบฯ โดยเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น และในรูปแบบ QR Code<br>๒. จัดทำแนวคำถาม - คำตอบเบื้องต้น (Q&A) และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น<br>๓. จัดให้มีช่องทางถาม - ตอบ ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับระบบการประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ทั้งผ่านช่องทางโทรศัพท์ แอปพลิเคชัน Line และระบบการประเมิน | เพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านโปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่อาจเกิดขึ้น โดยสนับสนุนและส่งเสริมบุคลากรของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นหรือผู้รับผิดชอบโครงการให้สามารถปรับเปลี่ยนตัวชี้วัดและโครงสร้างของระบบ                                                                                         |                                 |                |
| <b>๔. ความเสี่ยงด้านการใช้งานระบบของผู้ใช้งาน</b><br>ระบบการประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเป็นระบบที่พัฒนาขึ้นใหม่ ซึ่งมีการปรับเปลี่ยนรูปแบบการใช้งานโดยมีการนำเทคโนโลยีและระบบสารสนเทศมาประยุกต์ใช้ในการประเมินตนเองขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและทีมประเมินสามารถตรวจประเมินผ่านระบบดังกล่าวได้ ทำให้กลุ่มผู้ใช้งานต้องมีทักษะความรู้ความเข้าใจการใช้งานระบบสารสนเทศดังกล่าวในระดับที่ดี ซึ่งกลุ่มผู้ใช้งานบางส่วนอาจขาดความรู้ ความเข้าใจต่อการใช้งานระบบดังกล่าว อันส่งผลกระทบต่อผลการประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นทั้งในรายองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและในระดับภาพรวมของประเทศ | ปานกลาง (๙)     | ๑. จัดทำแผนการดำเนินการและมาตรการร่วมกับผู้พัฒนาระบบการประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อรองรับในกรณีที่อุปกรณ์เทคโนโลยีสารสนเทศไม่มีเสถียรภาพหรือเกิดปัญหาขัดข้องเชิงเทคนิค พร้อมกำหนดวิธีรับมือและแก้ไขปัญหาอย่างรอบด้าน<br>๒. จัดทำแผนการจัดการข้อมูลเมื่อเกิดปัญหาในการจัดเก็บและการสำรองข้อมูล<br>๓. มีการพัฒนาระบบให้มีความยืดหยุ่นและสามารถใช้งานได้ในกรณีที่การเชื่อมต่อระบบเครือข่ายอินเทอร์เน็ตมีความเร็วต่ำหรือเกิดปัญหาขัดข้อง<br>๔. มีการจัดทำแผนและติดตั้งระบบเครือข่ายเพื่อป้องกันและรักษาความปลอดภัย                                                                                                                                      | เพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจของกลุ่มเป้าหมาย คือ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ในฐานะผู้ประเมินตนเอง สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น จังหวัด ในฐานะทีมประเมิน และกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ในฐานะผู้ตรวจข้อมูล ให้สามารถดำเนินการประเมินได้อย่างถูกต้อง เที่ยงตรง และมีประสิทธิภาพ |                                 |                |

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนางระบบและดำเนินการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

โครงการ/กิจกรรม ๒. โครงการยกระดับประสิทธิภาพการบริหารราชการส่วนท้องถิ่น ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕

กำหนดกิจกรรมที่โครงการต้องดำเนินการแล้วนำมาระบุความเสี่ยงตามประเภทความเสี่ยงทั้ง ๔ ด้าน และมีไตรมาส ๑๐ องค์ประกอบ ดังนี้

| ปัจจัย/ประเด็นความเสี่ยง                                                                                                                     | ประเภทความเสี่ยง |              |         |                | มิติธรรมาภิบาล |            |         |              |         |            |             |          |         |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------|---------|----------------|----------------|------------|---------|--------------|---------|------------|-------------|----------|---------|-------------------|
|                                                                                                                                              | กลยุทธ์          | การดำเนินการ | การเงิน | กฎหมาย/ระเบียบ | ประสิทธิภาพ    | ประสิทธิผล | ตอบสนอง | รับผิดชอบต่อ | โปร่งใส | มีส่วนร่วม | กระจายอำนาจ | นิติธรรม | เสมอภาค | การมุ่งเน้นคุณค่า |
| ๑. การดำเนินโครงการไม่เป็นไปตามโครงการ/กิจกรรมที่ระบุไว้ในแผนปฏิบัติการประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕ ทำให้ไม่สามารถติดตามผลการดำเนินงานได้ตามแผนที่กำหนด | ✓                |              |         |                | ✓              |            |         |              |         |            |             |          |         |                   |
| ๒. การกำหนดกลุ่มเป้าหมายเพื่อใช้เป็นตัวชี้วัดไม่อาจวัดประสิทธิภาพและประสิทธิผลได้                                                            |                  | ✓            |         |                | ✓              | ✓          |         |              |         |            |             |          |         | ✓                 |
| ๓. การประเมิน ITA ที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลไม่อาจวัดได้ว่าเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานของรัฐได้ปฏิบัติหน้าที่ถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนด         |                  |              |         | ✓              |                |            |         |              |         |            |             | ✓        | ✓       |                   |

กำหนดกิจกรรมที่โครงการต้องดำเนินการแล้วนำมาประเมินความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๓ ระดับ คือ สูง (คะแนนมากกว่า ๑๕) ปานกลาง (คะแนน ๕ - ๑๔) ต่ำ (คะแนน ๑ - ๔) และการกำหนดกลยุทธ์สำหรับการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้ง ๔ องค์ประกอบ

| ปัจจัย/ประเด็นความเสี่ยง                                                                                                                     | ประเมินความเสี่ยง |             |                           | กลยุทธ์ที่ใช้จัดการความเสี่ยง |        |        |         | แนวทางการจัดการความเสี่ยง                                                                                                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|---------------------------|-------------------------------|--------|--------|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                              | โอกาส (L)         | ผลกระทบ (I) | ระดับความเสี่ยง (L) x (I) | หลีกเลี่ยง                    | ควบคุม | ยอมรับ | ถ่ายโอน |                                                                                                                              |
| ๑. การดำเนินโครงการไม่เป็นไปตามโครงการ/กิจกรรมที่ระบุไว้ในแผนปฏิบัติการประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕ ทำให้ไม่สามารถติดตามผลการดำเนินงานได้ตามแผนที่กำหนด | ๓                 | ๔           | ๑๒                        |                               | ✓      |        |         | กำหนดกิจกรรมและการติดตามผลการดำเนินงานให้สอดคล้องกับโครงการ/กิจกรรมที่ระบุไว้ในแผนปฏิบัติการประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕                |
| ๒. การกำหนดกลุ่มเป้าหมายเพื่อใช้เป็นตัวชี้วัดไม่อาจวัดประสิทธิภาพและประสิทธิผลได้                                                            | ๔                 | ๔           | ๑๖                        |                               | ✓      |        |         | ปรับปรุงกลุ่มเป้าหมายและตัวชี้วัดให้สอดคล้องกัน                                                                              |
| ๓. การประเมิน ITA ที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลไม่อาจวัดได้ว่าเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานของรัฐได้ปฏิบัติหน้าที่ถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนด         | ๒                 | ๓           | ๖                         |                               | ✓      |        |         | เพิ่มเติมตัวชี้วัดหรือประเด็นการประเมินเกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานของรัฐได้ถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนด |

## ความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง

| ปัจจัย/ประเด็นความเสี่ยง                                                                                                                     | ระดับความเสี่ยง | กิจกรรมตามแนวทางการจัดการความเสี่ยง                                                                              | เป้าหมายของการจัดการความเสี่ยง                                                                                                                                        | ช่วงระยะเวลาการจัดการความเสี่ยง | งบประมาณ (บาท) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|
| ๑. การดำเนินโครงการไม่เป็นไปตามโครงการ/กิจกรรมที่ระบุไว้ในแผนปฏิบัติการประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕ ทำให้ไม่สามารถติดตามผลการดำเนินงานได้ตามแผนที่กำหนด | ปานกลาง (๑๒)    | ปรับปรุงกิจกรรมและการติดตามผลการดำเนินงานให้สอดคล้องกับโครงการ/กิจกรรมที่ระบุไว้ในแผนปฏิบัติการประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕ | เพื่อให้การดำเนินโครงการ/กิจกรรมเป็นไปตามวัตถุประสงค์และตัวชี้วัดที่กำหนดไว้                                                                                          | ตุลาคม ๒๕๖๔ - กันยายน ๒๕๖๕      | ๑,๔๐๐,๐๐๐      |
| ๒. การกำหนดกลุ่มเป้าหมายเพื่อใช้เป็นตัวชี้วัดไม่อาจวัดประสิทธิภาพและประสิทธิผลได้                                                            | สูง (๑๖)        | ปรับปรุงกลุ่มเป้าหมาย ตัวชี้วัด และวัตถุประสงค์ของโครงการให้สอดคล้องกัน                                          | เพื่อปรับปรุงกลุ่มเป้าหมายและตัวชี้วัดให้สอดคล้องกัน                                                                                                                  |                                 |                |
| ๓. การประเมิน ITA ที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลไม่อาจวัดได้ว่าเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานของรัฐได้ปฏิบัติตามที่ถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนด          | ปานกลาง (๖)     | เสนอประเด็นความเสี่ยงให้หน่วยงานที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการประเมิน ITA พิจารณาดำเนินการ                             | เพื่อให้หน่วยงานที่รับผิดชอบเพิ่มเติมตัวชี้วัดหรือประเด็นการประเมินเกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานของรัฐได้ปฏิบัติตามที่ถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนด |                                 |                |

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๕ การส่งเสริมการปฏิบัติงานของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นตามอำนาจหน้าที่ ภารกิจ และนโยบายที่ได้รับมอบหมาย

โครงการ/กิจกรรม ๑. โครงการจัดงานวันท้องถิ่นไทย

กำหนดกิจกรรมที่โครงการต้องดำเนินการแล้วนำมาประเมินความเสี่ยงตามประเภทความเสี่ยงทั้ง ๔ ด้าน และมีติธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ ดังนี้

| ปัจจัย/ประเด็นความเสี่ยง                                                                                             | ประเภทความเสี่ยง |              |         |                | มิติธรรมาภิบาล |             |         |              |         |            |             |          |         |                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------|---------|----------------|----------------|-------------|---------|--------------|---------|------------|-------------|----------|---------|---------------------|
|                                                                                                                      | กลยุทธ์          | การดำเนินการ | การเงิน | กฎหมาย/ระเบียบ | ประสิทธิผล     | ประสิทธิภาพ | ตอบสนอง | รับผิดชอบต่อ | โปร่งใส | มีส่วนร่วม | กระจายอำนาจ | นิติธรรม | เสมอภาค | การมุ่งเน้นนวัตกรรม |
| เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคไวรัส Covid 19 ทำให้หลายพื้นที่ไม่สามารถดำเนินการจัดกิจกรรมได้ในวัน เวลาที่กำหนด |                  | ✓            |         |                | ✓              |             |         |              |         |            |             |          |         |                     |

กำหนดกิจกรรมที่โครงการต้องดำเนินการแล้วนำมาประเมินความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๓ ระดับ คือ สูง (คะแนนมากกว่า ๑๕) ปานกลาง (คะแนน ๕ - ๑๔) ต่ำ (คะแนน ๑ - ๔) และการกำหนดกลยุทธ์สำหรับการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้ง ๔ องค์ประกอบ

| ปัจจัย/ประเด็นความเสี่ยง                                                                                             | ประเมินความเสี่ยง |             |                           | กลยุทธ์ที่ใช้จัดการความเสี่ยง |        |        |         | แนวทางการจัดการความเสี่ยง                                                                                                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|---------------------------|-------------------------------|--------|--------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                      | โอกาส (L)         | ผลกระทบ (I) | ระดับความเสี่ยง (L) × (I) | หลีกเลี่ยง                    | ควบคุม | ยอมรับ | ถ่ายโอน |                                                                                                                                        |
| เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคไวรัส Covid 19 ทำให้หลายพื้นที่ไม่สามารถดำเนินการจัดกิจกรรมได้ในวัน เวลาที่กำหนด | ๓                 | ๓           | ๙                         |                               | ✓      |        |         | งดเว้นการจัดกิจกรรมในพื้นที่ที่มีการระบาดสูงและเป็นวงกว้าง ในส่วนพื้นที่ที่สามารถดำเนินการจัดกิจกรรมได้ให้จำกัดจำนวนผู้เข้าร่วมกิจกรรม |

ความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง

| ปัจจัย/ประเด็นความเสี่ยง                                                                                             | ระดับความเสี่ยง | กิจกรรมตามแนวทางการจัดการความเสี่ยง                                                                                                    | เป้าหมายของการจัดการความเสี่ยง                                                                 | ช่วงระยะเวลาการจัดการความเสี่ยง | งบประมาณ (บาท) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|
| เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคไวรัส Covid 19 ทำให้หลายพื้นที่ไม่สามารถดำเนินการจัดกิจกรรมได้ในวัน เวลาที่กำหนด | ปานกลาง (๙)     | งดเว้นการจัดกิจกรรมในพื้นที่ที่มีการระบาดสูงและเป็นวงกว้าง ในส่วนพื้นที่ที่สามารถดำเนินการจัดกิจกรรมได้ให้จำกัดจำนวนผู้เข้าร่วมกิจกรรม | ทำให้สามารถดำเนินการจัดกิจกรรมได้ตามวัตถุประสงค์ แม้ว่าจะไม่ครบทุกจังหวัดตามที่ตั้งเป้าหมายไว้ | เดือนมีนาคม ๒๕๖๕                | ๓,๖๑๘,๐๐๐      |

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๕ การส่งเสริมการปฏิบัติงานของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นตามอำนาจหน้าที่ ภารกิจ และนโยบายที่ได้รับมอบหมาย

โครงการ/กิจกรรม ๒. โครงการตรวจสอบ ด้านการบริหารงาน การเงิน และการบัญชีของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

กำหนดกิจกรรมที่โครงการต้องดำเนินการแล้วนำมาระบุความเสี่ยงตามประเภทความเสี่ยงทั้ง ๔ ด้าน และมีติธรรมาภิบาล ๑๐ องค์ประกอบ ดังนี้

| ปัจจัย/ประเด็นความเสี่ยง                                                                                                                                    | ประเภทความเสี่ยง |              |         |                | มิติธรรมาภิบาล |            |         |           |         |            |             |          |         |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------|---------|----------------|----------------|------------|---------|-----------|---------|------------|-------------|----------|---------|------------------|
|                                                                                                                                                             | กลยุทธ์          | การดำเนินการ | การเงิน | กฎหมาย/ระเบียบ | ประสิทธิภาพ    | ประสิทธิผล | ตอบสนอง | รับผิดชอบ | โปร่งใส | มีส่วนร่วม | กระจายอำนาจ | นิติธรรม | เสมอภาค | การมุ่งเน้นสันติ |
| ๑. บุคลากรยังขาดความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน ที่ออกมาใหม่ ๆ           |                  | ✓            |         | ✓              |                |            | ✓       |           |         |            |             |          |         |                  |
| ๒. กรมบัญชีกลางมีหลักสูตรสำหรับการปฏิบัติงานไม่ค่อยครอบคลุมสำหรับผู้ตรวจสอบภายในด้านการเงิน บัญชี และพัสดุ                                                  |                  | ✓            |         |                | ✓              |            |         |           |         |            |             |          |         |                  |
| ๓. อัตรากำลังไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน                                                                                                                     |                  | ✓            |         |                |                | ✓          | ✓       |           |         |            |             |          |         |                  |
| ๔. ปัญหาจากการสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน เช่น การเกิดการแพร่ระบาดของไวรัส Covid 19 เป็นต้น ที่ทำให้ไม่สามารถดำเนินการปฏิบัติงานตรวจสอบได้ตามแผนการตรวจสอบประจำปี |                  | ✓            | ✓       |                | ✓              | ✓          | ✓       |           |         |            |             |          |         |                  |
| ๕. หน่วยงานไม่ดำเนินการรายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะในระยะเวลาที่กำหนด                                                                                  |                  | ✓            |         | ✓              | ✓              |            |         | ✓         |         | ✓          |             |          |         |                  |

กำหนดกิจกรรมที่โครงการต้องดำเนินการแล้วนำมาประเมินความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๓ ระดับ คือ สูง (คะแนนมากกว่า ๑๕) ปานกลาง (คะแนน ๕ - ๑๕) ต่ำ (คะแนน ๑ - ๕) และการกำหนดกลยุทธ์สำหรับการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้ง ๔ องค์ประกอบ

| ปัจจัย/ประเด็นความเสี่ยง                                                                                                                         | ประเมินความเสี่ยง |             |                           | กลยุทธ์ที่ใช้จัดการความเสี่ยง |        |        |         | แนวทางการจัดการความเสี่ยง                                                                                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|---------------------------|-------------------------------|--------|--------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                  | โอกาส (L)         | ผลกระทบ (I) | ระดับความเสี่ยง (L) x (I) | หลีกเลี่ยง                    | ควบคุม | ยอมรับ | ถ่ายโอน |                                                                                                                                  |
| ๑. บุคลากรยังขาดความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ในกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน ที่ออกมาใหม่ ๆ | ๓                 | ๓           | ๙                         |                               | ✓      |        |         | ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเพื่อให้มีความรู้ในด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ และกฎหมาย ระเบียบ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน |
| ๒. กรมบัญชีกลางมีหลักสูตรสำหรับการปฏิบัติงานไม่ค่อยครอบคลุมสำหรับผู้ตรวจสอบภายในด้านการเงิน บัญชี และพัสดุ                                       | ๓                 | ๒           | ๖                         |                               | ✓      |        |         | โทรสอบถามกรมบัญชีกลางโดยตรงทุกครั้งที่มีข้อสงสัย หรือมีประเด็นการเข้าใจคลาดเคลื่อนเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ      |
| ๓. อัตรากำลังไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน                                                                                                          | ๓                 | ๒           | ๖                         |                               | ✓      |        |         | ประสานกองการเจ้าหน้าที่ ให้พิจารณาบุคลากรที่มีประสบการณ์ ความรู้ ความสามารถ สำหรับปฏิบัติงานตรวจสอบ                              |

| ปัจจัย/ประเด็นความเสี่ยง                                                                                                                                    | ประเมินความเสี่ยง |             |                           | กลยุทธ์ที่ใช้จัดการความเสี่ยง |        |        |         | แนวทางการจัดการความเสี่ยง                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|---------------------------|-------------------------------|--------|--------|---------|-----------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                             | โอกาส (L)         | ผลกระทบ (I) | ระดับความเสี่ยง (L) x (I) | หลีกเลี่ยง                    | ควบคุม | ยอมรับ | ถ่ายโอน |                                                                 |
| ๔. ปัญหาจากการสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน เช่น การเกิดการแพร่ระบาดของไวรัส Covid 19 เป็นต้น ที่ทำให้ไม่สามารถดำเนินการปฏิบัติงานตรวจสอบได้ตามแผนการตรวจสอบประจำปี | ๒                 | ๔           | ๘                         |                               | ✓      |        |         | เลื่อน/ปรับแผนการตรวจสอบประจำปีกรณีการเกิดสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน |
| ๕. หน่วยรับตรวจไม่ดำเนินการรายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะในระยะเวลาที่กำหนด                                                                              | ๓                 | ๔           | ๑๒                        |                               | ✓      |        |         | จัดทำหนังสือทวงข้อเสนอแนะเป็นประจำทุก ๆ ๑ เดือน                 |

### ความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง

| ปัจจัย/ประเด็นความเสี่ยง                                                                                                                                    | ระดับความเสี่ยง | กิจกรรมตามแนวทางการจัดการความเสี่ยง                                                                                             | เป้าหมายของการจัดการความเสี่ยง                                                                                                               | ช่วงระยะเวลาการจัดการความเสี่ยง | งบประมาณ (บาท) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|
| ๑. บุคลากรยังขาดความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ด้านการตรวจสอบภายใน ที่ออกมาใหม่ ๆ          | ปานกลาง (๙)     | ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเพื่อให้มีความรู้ในด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ และกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน | เพื่อพัฒนาประสิทธิภาพการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในและให้ผู้ตรวจสอบภายในมีการปฏิบัติงานเป็นไปในแนวทางเดียวกัน                                     | ตุลาคม ๒๕๖๔ – กันยายน ๒๕๖๕      | ๖๑๕,๑๐๐        |
| ๒. กรมบัญชีกลางมีหลักสูตรสำหรับการปฏิบัติงานไม่ค่อยครอบคลุมสำหรับผู้ตรวจสอบภายในด้านการเงิน บัญชี และพัสดุ                                                  | ปานกลาง (๖)     | โทรสอบถามกรมบัญชีกลางโดยตรงทุกครั้งที่มีข้อสงสัย หรือมีประเด็นการเข้าใจคลาดเคลื่อนเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ     | เพื่อให้การปฏิบัติงานในภาพรวมมีความสมบูรณ์ ครบถ้วนมากยิ่งขึ้น และให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจได้ครบถ้วนมากยิ่งขึ้น                             | ตุลาคม ๒๕๖๔ – กันยายน ๒๕๖๕      |                |
| ๓. อัตรากำลังไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน                                                                                                                     | ปานกลาง (๖)     | ประสานกองการเจ้าหน้าที่ ให้พิจารณาหาบุคลากรที่มีประสบการณ์ ความรู้ ความสามารถ สำหรับปฏิบัติงาน                                  | เพื่อให้การปฏิบัติงานในภาพรวมมีความสมบูรณ์ ครบถ้วนมากยิ่งขึ้น                                                                                | ตุลาคม ๒๕๖๔ – กันยายน ๒๕๖๕      |                |
| ๔. ปัญหาจากการสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน เช่น การเกิดการแพร่ระบาดของไวรัส Covid 19 เป็นต้น ที่ทำให้ไม่สามารถดำเนินการปฏิบัติงานตรวจสอบได้ตามแผนการตรวจสอบประจำปี | ปานกลาง (๘)     | เลื่อน/ปรับแผนการตรวจสอบประจำปีกรณีสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด ๑๙ ยังไม่คลี่คลาย                                           | เพื่อให้การตรวจสอบหน่วยรับตรวจให้ครบถ้วน และเป็นไปตามมาตรฐานที่กรมบัญชีกลางกำหนด                                                             | ตุลาคม ๒๕๖๔ – กันยายน ๒๕๖๕      |                |
| ๕. หน่วยรับตรวจไม่ดำเนินการรายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะในระยะเวลาที่กำหนด                                                                              | ปานกลาง (๑๒)    | จัดทำหนังสือทวงข้อเสนอแนะเป็นประจำทุก ๆ ๑ เดือน                                                                                 | เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานที่กรมบัญชีกลางกำหนด รวมทั้งได้รับรางวัลองค์กรที่มีประสิทธิภาพในการบริหารจัดการด้านการเงินการคลังด้านการตรวจสอบภายใน | พฤศจิกายน ๒๕๖๔ – กันยายน ๒๕๖๕   |                |

## ภาคผนวก



## คำสั่งกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

ที่ ๓๗๐ /๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

ด้วยกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งออกโดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และสำนักงานคณะกรรมการพัฒนาระบบราชการ กำหนดให้การบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นเครื่องมือการบริหารจัดการของหน่วยงาน ตามเกณฑ์คุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐระดับพื้นฐาน ฉบับที่ ๒ (Fundamental Level Version ๒) หมวด ๒ การวางแผนเชิงยุทธศาสตร์ เกณฑ์คุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๕๘ (Public Sector Management Quality Award) หมวด ๑ การนำองค์กร หมวด ๒ การวางแผนเชิงยุทธศาสตร์ และหมวด ๖ การมุ่งเน้นระบบปฏิบัติการ และเกณฑ์ประเมินสถานะของหน่วยงานภาครัฐในการเป็นระบบราชการ ๔.๐ (PMQA ๔.๐) หมวด ๑ การนำองค์กร หมวด ๒ การวางแผนเชิงยุทธศาสตร์ และหมวด ๖ การมุ่งเน้นระบบปฏิบัติการ

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น เป็นไปด้วยความเรียบร้อย และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงยกเลิคำสั่งกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ ๑๗๓/๒๕๖๑ ลงวันที่ ๒๓ มีนาคม ๒๕๖๑ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น และแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ดังนี้

- |                                                                      |                             |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| ๑. รองอธิบดีกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น                             | ประธานคณะทำงาน              |
| (รับผิดชอบกลุ่มภารกิจด้านการพัฒนาทรัพยากรบุคคลและด้านอำนวยการ)       |                             |
| ๒. ผู้อำนวยการสำนักบริหารการคลังท้องถิ่น                             | คณะทำงาน                    |
| ๓. ผู้อำนวยการสำนักพัฒนาระบบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น               | คณะทำงาน                    |
| ๔. ผู้อำนวยการกองพัฒนาและส่งเสริมการบริหารงานท้องถิ่น                | คณะทำงาน                    |
| ๕. ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่                                      | คณะทำงาน                    |
| ๖. ผู้อำนวยการกองส่งเสริมและพัฒนาการจัดการศึกษาท้องถิ่น              | คณะทำงาน                    |
| ๗. ผู้อำนวยการกองตรวจสอบระบบการเงินบัญชีท้องถิ่น                     | คณะทำงาน                    |
| ๘. ผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร                                   | คณะทำงาน                    |
| ๙. ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน                                      | คณะทำงาน                    |
| ๑๐. ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และแผนงาน                                | คณะทำงานและเลขานุการ        |
| ๑๑. ผู้อำนวยการกลุ่มงานทุกกลุ่มงานในสังกัด<br>กองยุทธศาสตร์และแผนงาน | คณะทำงานและผู้ช่วยเลขานุการ |

/โดยให้คณะทำงาน...

- ๒ -

โดยให้คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น มีหน้าที่ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น
๕. ปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๒



(นายสุทธิพงษ์ จุลเจริญ)  
อธิบดีกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

## คณะผู้จัดทำ

- |                                 |                                                        |
|---------------------------------|--------------------------------------------------------|
| ๑. นางจันทร์รัตน์ อารุณปัญญากุล | ผู้อำนวยการกลุ่มงานติดตามประเมินผล                     |
| ๒. นายธนาคม ทิพย์สภาพกุล        | นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ                             |
| ๓. นางสาววิไลดาญ์ เต็นดารา      | นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ                     |
| ๔. นายสุริยา เป้ไธสง            | พนักงานวิเคราะห์นโยบายและแผน                           |
| ๕. นายชนะ พงศ์กุลเกียรติ        | เจ้าหน้าที่วิเคราะห์และติดตามประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น |



กลุ่มงานติดตามประเมินผล  
กองยุทธศาสตร์และแผนงาน  
โทร ๐-๒๒๔๑ - ๙๐๐๐ ต่อ ๑๔๑๐, ๑๔๑๒