



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

ที่ นว ๕๒๐๐๗.๑(๑)/๑๓๑๔

วันที่ ๑๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานผลการติดตามประเมินผลการดำเนินการและทบทวนความเสี่ยง ตามแผนการบริหารจัดการ
ความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

เรียน นายกเทศมนตรีนครนครสวรรค์

เรื่องเดิม

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือ
ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ นั้น

ข้อเท็จจริง

กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ได้จัดทำรายงานผลการติดตามประเมินผลการดำเนินการ
และทบทวนความเสี่ยง ตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ของเทศบาล
นครนครสวรรค์เสร็จเรียบร้อยแล้ว (รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้)

ระเบียบ/ข้อกำหนด

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
๒. หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๖๘๕๘ ลงวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒
เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒
๓. หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๒๙๐ ลงวันที่ ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔
เรื่อง แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยง
ระดับองค์กร

ข้อเสนอแนะ

เพื่อให้การติดตามประเมินผล และทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ
พ.ศ.๒๕๖๘ ของเทศบาลนครนครสวรรค์ เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑
และหนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เห็นควรดำเนินการดังนี้

๑. จัดการประชุมคณะกรรมการและคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลนคร
นครสวรรค์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เพื่อรายงานผลการติดตามประเมินผลการดำเนินการและทบทวน
ความเสี่ยง ตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ของเทศบาลนครนครสวรรค์

/๒.จัดทำ...

๒.จัดทำหนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการและคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของ
เทศบาลนครนครสวรรค์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ในวันอังคารที่ ๑๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ เวลา ๑๐.๐๐ น
ณ ห้องประชุม ๓/๑ เทศบาลนครนครสวรรค์

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ



(นายธนากร เทพทอง)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ



(นายบริพงษ์ รัตนศิลป์)

หัวหน้างานวิเคราะห์นโยบายและแผน

11 พ.ย. ๖๘



(นางสาวนุจริย์ บุญยกร)

หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ

11 พ.ย. ๖๘

- เพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการ

ตามเสนอ ,



(นางศุภรัตน์ เสือเหลือง)

ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

๑๒ พ.ย. ๒๕๖๘

ทนาย ๗๐



(นายจิตตเกษมณ นิโรจน์ธนรัฐ)

นายกเทศมนตรีนครนครสวรรค์

13 พ.ย. ๖๘

- ควรพิจารณาดำเนินการตามเสนอ



(นางนันทย์ สันติภาพจันทร์)

รองปลัดเทศบาล รักษาการแทน

ปลัดเทศบาล
๑๒ พ.ย. ๒๕๖๘

WWW.

NSM

.GO.TH



รายงาน
ผลการติดตามประเมินผลการดำเนินการ
และทบทวนความเสี่ยง ตามแผนบริหารจัดการ
ความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568

เทศบาลนครนครสวรรค์
อำเภอเมืองนครสวรรค์ จังหวัดนครสวรรค์

คำนำ

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามหนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๖ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และหนังสือที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ โดยให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว

ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด มีระบบในการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม และให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติราชการที่ดีมากยิ่งขึ้น

กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ
เทศบาลนครนครสวรรค์

สารบัญ

หน้า

คำนำ

สารบัญ

ส่วนที่ ๑ บทนำ

๑. ความสำคัญของการรายงานผลการติดตามประเมินผลการดำเนินการ และทบทวนความเสี่ยงตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑
๒. วัตถุประสงค์ของการรายงานผลการติดตามประเมินผลการดำเนินการ และทบทวนความเสี่ยงตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑
๓. การรายงานและขั้นตอน	๑
๔. เครื่องมือการประเมินผล	๒

ส่วนที่ ๒ รายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. แบบรายงานการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยง (บส.๔) ของเทศบาลนครนครสวรรค์	๓
๒. แบบรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง (บส.๕) ของเทศบาลนครนครสวรรค์	๓๘

ส่วนที่ ๓ สรุปผล ข้อเสนอแนะและข้อเสนอแนะ

สรุปผลข้อเสนอแนะ	๘๗
------------------	----

ส่วนที่ ๑ บทนำ

๑. ความสำคัญของการรายงานผลการติดตามประเมินผลการดำเนินการและทบทวนความเสี่ยงตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามหนังสือ ที่ กค ๑๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒, หนังสือที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ และหนังสือกรม ส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางในการ จัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และแก้ไข เพิ่มเติม ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นสิ่งที่ผู้บริหารและพนักงานทุกคนขององค์กรต้องให้ความสำคัญและ ถือปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้จัดทำโดยอ้างอิงกรอบหลักการ บริหารจัดการความเสี่ยงแบบบูรณาการตามแนวทาง COSO (COSO ERM Integrated Framework) โดยอยู่ ภายใต้อกรอบหลักเกณฑ์ดังกล่าวที่กระทรวงการคลังที่กำหนด

การประเมิน (Evaluation) ถือเป็นเครื่องมือสำคัญขององค์กรที่ช่วยชี้วัดความสำเร็จของ บริหารงานในการจัดกิจกรรมควบคุมภายในเพื่อลดความเสี่ยงให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสม และสอดคล้อง กับนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร

๒. วัตถุประสงค์ของการรายงานผลการติดตามประเมินผลการดำเนินการและทบทวนความเสี่ยงตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

การรายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามแนวทางการบริหารจัดการ ความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร และคณะกรรมการบริหาร จัดการความเสี่ยงของเทศบาลนครนครสวรรค์ ดำเนินการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยติดตามและประเมินอย่างต่อเนื่องในระหว่างการปฏิบัติงานหรือติดตามประเมินผลเป็นรายครึ่งหรือใช้ทั้งสองวิธี ร่วมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานหัวหน้าหน่วยงานทันที เพื่อให้บุคลากรของเทศบาลนคร นครสวรรค์ มีส่วนร่วมในการรับรู้ ตระหนัก และดำเนินการ ตลอดจนให้ความสำคัญ ของการบริหารความเสี่ยงตาม นโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์กร (Risk Awareness Culture)

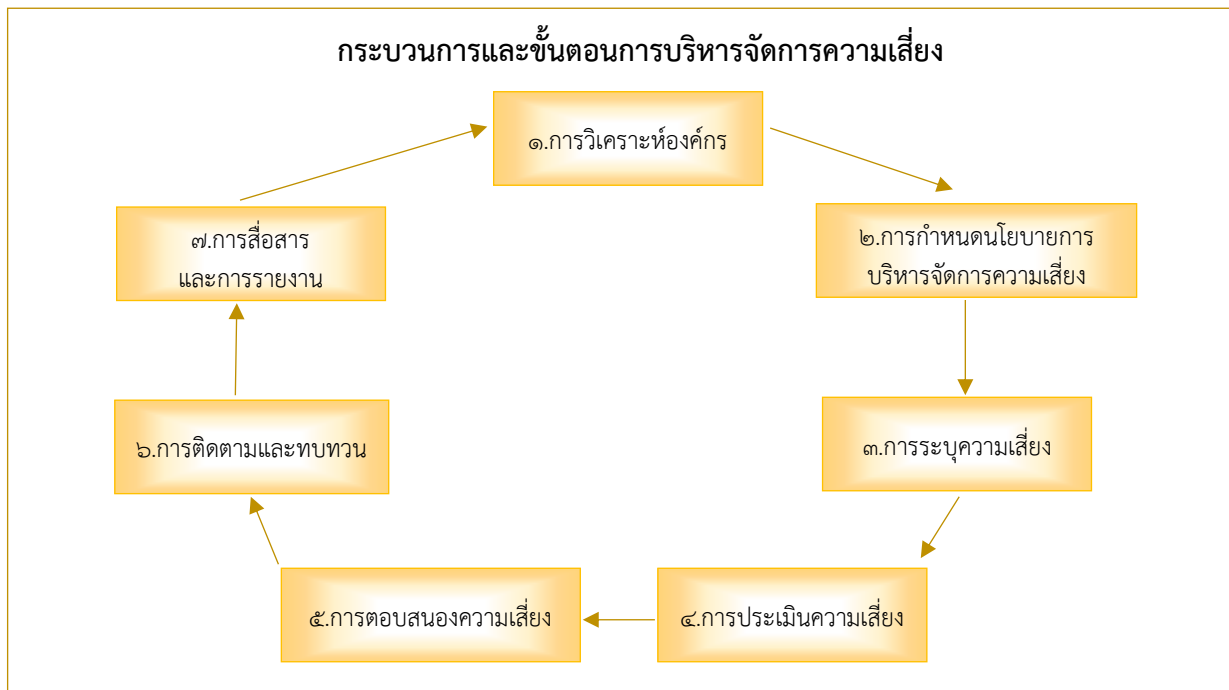
๓. การรายงานผลและขั้นตอน

คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลนครนครสวรรค์ มีอำนาจหน้าที่ใน การดำเนินการประเมินความเสี่ยง จัดทำรายงานผลผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอหัวหน้า หน่วยงาน หรือ ผู้กำกับดูแล แล้วแต่กรณี โดยเสนอให้พิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ตามแบบฟอร์มรายงานการ ติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (บส.๔) และแบบฟอร์มรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง (บส.๕) ที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นได้กำหนดแบบรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่นใช้เป็นแนวทางปฏิบัติในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามหนังสือกรมส่งเสริม การปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางในการจัดทำ รายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และแก้ไขเพิ่มเติม

กระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลนครนครสวรรค์

กระบวนการบริหารความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบริหารรัฐกิจประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งเทศบาลนครสวรรค์ มีขั้นตอนหรือกระบวนการการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่เป็นวงจรต่อเนื่อง ประกอบด้วย

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



๔. เครื่องมือการประเมินผล

เครื่องมือการประเมิน คือ แบบรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (บส.๔) และแบบรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง (บส.๕) ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เพื่อให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นใช้เป็นเครื่องมือในการพิจารณาความเสี่ยงขององค์กร เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการ หรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการ สามารถลดและควบคุมความเสี่ยง ที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

แบบ บส. ๔

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
สป.๑	ติดตั้งระบบผลิต ไฟฟ้าจากพลังงาน แสงอาทิตย์ (Solar Rooftop) บนดาดฟ้า สำนักงานเทศบาล นครนครสวรรค์	จ้างบริษัทเอกชน ที่เชี่ยวชาญมาบำรุง ดูแลรักษา	พ.ย.๖๘ ถึง ส.ค.๖๙	สำนัก ปลัดเทศบาล	-	บันทึกข้อความ สำนักปลัดเทศบาล ที่ นว ๕๒๐๐๑/๒๕ ลงวันที่ ๑๖ ม.ค. ๒๕๖๘	ยังไม่ได้ ดำเนินการ	โครงการฯ อยู่ระหว่างการ ดำเนินการแต่งตั้ง คณะกรรมการจัดทำ แบบสรุปรายงาน ก่อสร้าง, แต่งตั้ง คณะกรรมการ กำหนดราคากลาง

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
สป.๒	โครงการป้องกัน และลดอุบัติเหตุ บนถนนช่วง เทศกาลสำคัญ	๑.กำหนดนโยบาย แนวทางการ ปฏิบัติงาน ๒.ตั้งศูนย์อำนวยความสะดวก ป้องกันและลด อุบัติเหตุบนถนนช่วง เทศกาลสำคัญ	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	สำนัก ปลัดเทศบาล	๑.ประชาชนตระหนัก ในการระมัดระวัง มิให้เกิดอุบัติเหตุบน ท้องถนนช่วงเทศกาล สำคัญ ๒.ทุกภาคส่วนมีการ ประสานความร่วมมือ ในการบริหารจัดการ ที่ดีประชาชนมีความ ปลอดภัย	การรายงานผลการ ปฏิบัติงานในแต่ละ ช่วงเทศกาล	๙๐	ไม่มี

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
สป.๓	โครงการถนน คนเดิน	กำหนดนโยบาย โครงการต้องคำนึงถึง ความเพียงพอของ งบประมาณ	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	สำนัก ปลัดเทศบาล	เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของ โครงการถนนคนเดิน	แบบประเมิน โครงการถนน คนเดิน	๒๕ อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	ข้อจำกัดด้าน เศรษฐกิจในปัจจุบัน

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
สค.๑	การควบคุมการใช้ จ่ายเงินงบประมาณ รายจ่ายไม่เป็นไป ตามเทศบัญญัติ งบประมาณ รายจ่ายประจำปี	ตรวจสอบฎีกาที่ขอ เบิกจ่ายและใบโอน การแก้ไข เปลี่ยนแปลงคำชี้แจง งบประมาณ ให้เป็นไปตามเทศ บัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปี	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	สำนักคลัง	ดำเนินงานด้านการ ตรวจสอบฎีกาที่ขอ เบิกจ่าย และใบโอน เปลี่ยนแปลงแก้ไข งบประมาณ เป็นไป อย่างถูกต้องตาม ระเบียบ	- รายงานการ เบิกจ่าย ประจำเดือน - รายงาน งบประมาณ คงเหลือ ประจำเดือน	๑๐๐	ปัญหาอุปสรรค - เอกสารการ เบิกจ่ายฎีกาการ เบิกจ่ายที่บันทึกใน ระบบ ฯ เนื่องจาก ระบบฯ มีปัญหา ในการปฏิบัติงาน แนวทางแก้ไข - ตรวจสอบระบบ กับทะเบียนรายจ่าย มือ

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
สค.๒	การบันทึกบัญชี ในระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ e-LAAS	ควบคุมการ ปฏิบัติงานระบบ บัญชีคอมพิวเตอร์ ขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น e-LAAS ทุกระบบ	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	สำนักคลัง	ดำเนินการควบคุม การปฏิบัติงานใน ระบบ เป็นไปตาม หนังสือสั่งการและ แนวทางการปฏิบัติ ของกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น	เอกสารการ ดำเนินการในระบบ e-LAAS	๙๐	ปัญหาอุปสรรค - ระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ (e-LAAS) ข้าไม่ สามารถเข้าใช้งานได้ แนวทางแก้ไข - บันทึก และจัดทำ ควบคู่กับการบันทึก มือ

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
สค.๓	การรายงานงบ การเงินและการ จัดทำงบการเงิน รวมประจำปี ในระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ e-LAAS	ควบคุม ดูแล เจ้าหน้าที่และผู้ ที่ได้รับมอบหมาย ให้ดำเนินการอย่าง ชัดเจนตามคำสั่งให้ เป็นไปตามระเบียบฯ และหนังสือสั่งการ	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	สำนักคลัง	ดำเนินการรายงาน การเงินเป็นไปตาม ระเบียบ	เอกสารรายงาน การเงิน ประจำเดือน	๑๐๐	ปัญหาอุปสรรค - ข้อมูลประกอบการ เบิกจ่ายไม่สมบูรณ์ แนวทางแก้ไข - ปฏิบัติตามหนังสือ สั่งการ และแนวทาง การดำเนินการตามที่ กรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่นแจ้ง ให้ปฏิบัติ

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
สค.๔	การบันทึกบัญชี ให้สอดคล้องกับ มาตรฐานการบัญชี ภาครัฐและนโยบาย การบัญชีภาครัฐ	ควบคุม และให้ ความรู้ในการ ปฏิบัติงานระบบ บัญชีคอมพิวเตอร์ e-LAAS ซึ่งได้ ปรับปรุงการบันทึก บัญชีให้สอดคล้องกับ มาตรฐานการบัญชี ภาครัฐและนโยบาย การบัญชีภาครัฐ	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	สำนักคลัง	การดำเนินงานด้าน การบันทึกบัญชี เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ ถูกต้อง ตามระเบียบและ หนังสือสั่งการ	รายงานการเงิน ประจำเดือน	๑๐๐	ปัญหาอุปสรรค - ระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ (e-LAAS) เข้าไม่ สามารถเข้าใช้งานได้ แนวทางแก้ไข - ปฏิบัติตามหนังสือ สั่งการ ของกรม ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นปรับการ ทำงานให้สามารถใช้ งานได้อย่างต่อเนื่อง ของการบันทึกบัญชี ให้เป็นปัจจุบัน

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
สค.๕	การตรวจสอบ เอกสารประกอบ ฎีกาเบิกจ่ายเงิน	ตรวจสอบฎีกาหรือ เอกสารประกอบฎีกา ที่เบิกจ่ายให้เป็นไป ตามระเบียบฯ กำหนด	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	สำนักคลัง	ดำเนินการตรวจสอบ ฎีกาและเอกสาร ประกอบฎีกาเบิก จ่ายเงินเป็นไปอย่าง ถูกต้องตามระเบียบฯ	ฎีกาที่มีการเบิก จ่ายเงิน	๑๐๐	ปัญหาอุปสรรค - ฎีกาเบิกจ่าย เป็นจำนวนมาก มีเจ้าหน้าที่ในการ ตรวจสอบและการ ปฏิบัติน้อย แนวทางแก้ไข - วางแผนและมีคำสั่ง มอบหมายงาน แบ่งงานชัดเจน

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
สค.๖	การจ่ายเงิน และหลักฐาน การจ่ายเงิน	ตรวจสอบเอกสาร ประกอบฎีกาเบิก จ่ายเงินให้ครบถ้วน ทุกรายการ	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	สำนักคลัง	ดำเนินการตรวจสอบ การจ่ายเงิน และ หลักฐานการจ่ายเงิน มีครบถ้วน ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบฯ	ใบเสร็จรับเงิน การรับเงิน จ่ายเงิน ถูกต้องตรงตาม การจ่ายเงิน	๑๐๐	ปัญหาอุปสรรค - ปัญหาการโอนสิทธิ์ การจ่ายเงิน แนวทางแก้ไข - ปฏิบัติให้เป็นไป ตามระเบียบฯ

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
สค.๗	การขอเงินคืนภาษี ที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง	๑.ตรวจสอบข้อมูล ทะเบียนทรัพย์สิน ก่อนการประเมิน ภาษีให้เป็นปัจจุบัน ๒.ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชน ตรวจสอบการชำระ ภาษีก่อนชำระภาษี เพื่อลดความซ้ำซ้อน	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	สำนักคลัง	จำนวนคำร้องขอคืน เงินภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้างลดน้อยลง	จำนวนคำร้อง ขอคืนเงินภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง เปรียบเทียบปี ๒๕๖๗-๒๕๖๘	อยู่ระหว่าง การ ดำเนินการ เนื่องจาก ยังไม่หมด กำหนดการ ชำระภาษี ปี ๒๕๖๘	ไม่มี

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
สค.๘	ผู้ชำระภาษีไม่มา ชำระภาษีตาม กำหนด	ทำการ ประชาสัมพันธ์ผ่าน ช่องทาง ทางหลาย ช่อง อาทิเช่น Line Business, Facebook, เว็บไซต์ เทศบาล เป็นต้น เพื่อให้ประชาชน รับทราบ และอธิบาย ถึงวัตถุประสงค์ ในการเก็บภาษีเพื่อ นำมาพัฒนาท้องถิ่น ในเขตเทศบาลนคร นครสวรรค์	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	สำนักคลัง	จำนวนผู้มาชำระภาษี มาชำระภาษีตาม กำหนด	เปรียบเทียบจำนวน ผู้มาชำระภาษี เปรียบเทียบ ปี ๒๕๖๗-๒๕๖๘	อยู่ระหว่าง การ ดำเนินการ เนื่องจาก ยังไม่หมด กำหนดการ ชำระภาษี ปี ๒๕๖๘	ไม่มี

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
สค.๙	การกำหนด คุณลักษณะเฉพาะ ของพัสดุที่จะจัดซื้อ ด้วยวิธีประกวด ราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-Bidding) ให้ถูกต้อง	กำหนดแนวทาง ให้เจ้าหน้าที่ทำการ ตรวจสอบ คุณลักษณะเฉพาะ ของพัสดุที่จะจัดซื้อ ด้วยวิธีประกวดราคา อิเล็กทรอนิกส์ (e-Bidding) ก่อน การดำเนินการจัดซื้อ	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	สำนักคลัง	เจ้าหน้าที่สามารถ ตรวจสอบการ กำหนดคุณลักษณะ เฉพาะของพัสดุที่จะ จัดซื้อด้วยวิธีประกวด ราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-Bidding) ได้ถูกต้อง	ประกาศและ เอกสารประกวด ราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-Bidding) โครงการต่างๆ ที่ประกาศเผยแพร่ ในระบบ e-GP	๑๐๐	คกก.กำหนด คุณลักษณะ เฉพาะ ของพัสดุที่จะจัดซื้อ ด้วยวิธีประกวดราคา อิเล็กทรอนิกส์ (e-Bidding) ไม่แก้ไข ตามที่เจ้าหน้าที่เสนอ แก้ไขโดยให้ คกก. กำหนดคุณลักษณะ ตรวจสอบว่าเงื่อนไข ที่ระบุมีผู้ยื่นข้อเสนอ ได้ไม่น้อยกว่า ๓ ราย หรือไม่

ชื่อหน่วยงาน สำนักช่าง เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
สข.๑	โครงการก่อสร้าง ฝิวจราจร ค.ส.ล. พร้อมท่อระบายน้ำ ภายในชุมชน สหกรณ์เคหะสถาน สวรรค์เมืองใหม่	เร่งรัดส่วนการโยธา และส่วนช่าง สุขาภิบาลหรือขอ ความร่วมมือจากสำนัก การประปา เครื่องจักรเข้าไป เปิดพื้นที่เพื่อให้ สามารถทำการ สำรวจได้	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	สำนักช่าง	พื้นที่ที่จัดทำโครงการ สามารถเข้าไปสำรวจ ได้อย่างมี ประสิทธิภาพทำให้ได้ ข้อมูลที่ถูกต้องมาก ขึ้น	คณะกรรมการ จัดทำแบบรูป รายการงาน ก่อสร้างเร่ง ออกแบบ เขียน แบบ ถอดแบบทำ ประมาณการและ ร่างขอบเขตงาน พร้อมเสนอ ผู้บังคับบัญชา	๑๐๐	- ปัญหาอุปสรรค สภาพพื้นที่ ณ ปัจจุบันเปลี่ยนแปลง ไปต่างจากตอนที่ สำรวจทำโครงการ เข้าแผนพัฒนามาก - แนวทางแก้ไข ขอความร่วมมือจาก สำนักการประปา นำเครื่องจักรเข้าไป เปิดพื้นที่เพื่อให้ สามารถทำการ สำรวจได้

ชื่อหน่วยงาน สำนักสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
สธ.๑	โครงการพัฒนา ศักยภาพแกนนำ ด้านสุขภาพชุมชน และศึกษาดูงาน	- แนวทางการจัดการ ความเสี่ยงในการ ดำเนินการจัดซื้อ - จัดจ้างในโครงการ ให้ยึดตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และ หลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่ เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด - จัดทำขั้นตอนการ ปฏิบัติงานในการจัดซื้อ - จัดจ้าง โดยยึดตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และ หลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และปฏิบัติ ตามขั้นตอนอย่าง เคร่งครัด	๓ เดือน มิ.ย.๖๘ ถึง ส.ค.๖๘	สำนัก สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	ยังไม่ได้ดำเนินการ	-	๐	-

ชื่อหน่วยงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
กย.๑	สำนัก/กอง/ หน่วยงาน ไม่ดำเนินโครงการ ตามห้วงระยะเวลา ที่กำหนดไว้ใน แผนการดำเนินงาน	ให้ทุกสำนัก/กอง/ หน่วยงาน จัดทำ บันทึกเพื่อชี้แจง เหตุผลที่ไม่สามารถ ดำเนินโครงการ/ กิจกรรม ตามห้วง ระยะเวลาดำเนินการ ไว้ในแผนการ ดำเนินงานต่อ ผู้บริหารท้องถิ่น	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ	ทุกโครงการพัฒนา และบริการสาธารณะ ของเทศบาลนคร สวรรค์สามารถ ดำเนินโครงการได้ ตามห้วงระยะเวลา ที่กำหนดไว้ใน แผนการดำเนินงาน	บันทึกขอแก้ไข เพิ่มเติม โครงการ และห้วงระยะเวลา การดำเนินงานใน แผนการดำเนินงาน ของทุกสภ/กอง	๑๐๐	- ปัญหาอุปสรรค แต่ละสำนัก/กอง จัดทำบันทึกชี้แจง เหตุผลที่ไม่สามารถ ดำเนินโครงการ/ กิจกรรม ตามห้วง ระยะเวลาดำเนินการ ไว้ในแผนการ ดำเนินงานต่อ ผู้บริหารท้องถิ่นล่าช้า - แนวทางแก้ไข ทำบันทึกข้อความ เร่งรัด

ชื่อหน่วยงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
กย.๒	การบริหาร งบประมาณ ไม่เป็นไปตามเทศ บัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปี	ให้ทุกสำนัก/กอง/ หน่วยงาน จัดทำ บันทึกเพื่อชี้แจง เหตุผลที่ไม่สามารถ บริหารงบประมาณ ให้เป็นไปตามเทศ บัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปีต่อ ผู้บริหารท้องถิ่น	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ	การบริหาร งบประมาณ เป็นไปตามเทศ บัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปี	บันทึกชี้แจงเหตุผล ที่ไม่สามารถบริหาร งบประมาณให้ เป็นไปตามเทศ บัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปีต่อ ผู้บริหารท้องถิ่น	๑๐๐	- ปัญหาอุปสรรค หน่วยงานจัดทำ บันทึกชี้แจงเหตุผล ที่ไม่สามารถบริหาร งบประมาณให้เป็นไป ตามเทศบัญญัติ งบประมาณ รายจ่าย ประจำปีต่อผู้บริหาร ท้องถิ่นล่าช้า - แนวทางแก้ไข ทำบันทึกข้อความ เร่งรัด

ชื่อหน่วยงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
กย.๓	การเผยแพร่ข้อมูล ข่าวสารผ่าน ช่องทางต่างๆ ของเทศบาล	๑.เตรียมการจัด อบรมให้ความรู้ เกี่ยวกับ พ.ร.บ. ข้อมูลข่าวสาร ของราชการให้แก่ บุคลากร ๒.ผู้บังคับบัญชา ตรวจสอบเนื้อหา ก่อนการเผยแพร่ ข้อมูลข่าวสาร	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ	๑.ผู้จัดโครงการ อบรมฯ มีความรู้ ความเข้าใจในการ ป้องกันความเสี่ยงที่ เกี่ยวข้อง ๒.เผยแพร่ข้อมูล ข่าวสารของราชการ ได้อย่างถูกต้องตาม กฎระเบียบ	๑.มีร่างโครงการ วิธีการจัดอบรม และการวัดผล ที่บ่งชี้ถึงการสร้าง ความรู้ความเข้าใจ ในการเผยแพร่ ข้อมูลข่าวสาร ๒.ไม่มีเรื่อง ร้องเรียนที่เกิดจาก การเผยแพร่ข้อมูล ข่าวสาร	๗๕	- ปัญหาอุปสรรค ยังไม่มีนโยบายและ แนวทางดำเนินงาน ด้านการคุ้มครอง ข้อมูลส่วนบุคคลที่ ชัดเจน อีกทั้งไม่มี แบบฟอร์มต่างๆ ที่เกี่ยวข้องตามที่ กฎหมายกำหนด - แนวทางแก้ไข เห็นควรให้ ดำเนินการร่วมกันใน ภาพรวมของเทศบาล

ชื่อหน่วยงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
กย.๔	โครงการพัฒนา ระบบรักษาความ ปลอดภัยทาง ไซเบอร์ Cyber Security System ภายในองค์กร	- จัดให้มีระบบสำรอง ข้อมูลสม่ำเสมอ - มีการอัปเดต ระบบปฏิบัติการ ล่าสุด - มีซอฟต์แวร์ป้องกัน ไวรัส	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ	สามารถป้องกัน การโจมตีจากไวรัส ต่อเครื่องแม่ข่าย ลดลงบางส่วน	ไม่มี	๕๐	- ปัญหาอุปสรรค ระบบป้องกันอยู่ใน ระดับเบื้องต้น ยังมีความเสี่ยงสูง - แนวทางแก้ไข ควรจัดหาระบบ ป้องกันรุ่นใหม่ที่มี ประสิทธิภาพสูง มีบริการและ รับประกันความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
กย.๕	การจัดซื้อจัดจ้าง โดยวิธีเฉพาะเจาะจง วงเงินไม่เกิน ๑๐๐,๐๐๐ บาท	ปฏิบัติให้เป็นไปตาม พระราชบัญญัติ กฎกระทรวง หนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ	จำนวนรายการ ในการจัดซื้อจัดจ้าง สามารถควบคุมได้ ถูกต้องครบถ้วน ตามพระราชบัญญัติ กฎกระทรวง หนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง	จำนวนครั้งในการ จัดซื้อจัดจ้างใน ระบบe-GP และ ระบบ e-LAAS	๘๐	- ปัญหาอุปสรรค รายละเอียด คุณลักษณะ/ร่าง ขอบเขต ราคากลาง การจัดซื้อจัดจ้าง ในระบบ e-GP ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน - แนวทางการแก้ไข ปฏิบัติให้เป็นไปตาม พระราชบัญญัติ กฎกระทรวง หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานการศึกษา เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
สศ.๑	โครงการเจ้าภาพ จัดการแข่งขันกีฬา นักเรียนองค์กร ปกครองส่วน ท้องถิ่นประเทศ ไทยรอบคัดเลือก ระดับภาคเหนือ ครั้งที่ ๓๙ ประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๘ (นครสวรรค์ พาสานเกมส์)	กำหนดนโยบาย แผนงานโครงการ ต้องคำนึงถึงความ เพียงพอของ งบประมาณ	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	สำนัก การศึกษา	จำนวนแผนงาน / โครงการที่ขอเพิ่มเติม เปลี่ยนแปลง แก้ไข น้อยลง	จำนวนแผนงาน / โครงการที่ขอ เพิ่มเติม เปลี่ยนแปลง แก้ไข	๑๐๐	ข้อจำกัดด้าน งบประมาณ ทำให้การกำหนด นโยบาย/แผนงาน ไม่ครอบคลุมปัญหา ความต้องการ

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานการศึกษา เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
สศ.๒	โครงการสนับสนุน ส่งเสริมงานราชพิธี รัฐพิธีฯ	กำหนดนโยบาย แผนงานโครงการ ต้องคำนึงถึงความ เพียงพอของ งบประมาณ	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	สำนัก การศึกษา	จำนวนแผนงาน / โครงการที่ขอเพิ่มเติม เปลี่ยนแปลง แก้ไข น้อยลง	จำนวนแผนงาน / โครงการที่ขอ เพิ่มเติม เปลี่ยนแปลง แก้ไข	๑๐๐	ข้อจำกัดด้าน งบประมาณ ทำให้การกำหนด นโยบาย/แผนงาน ไม่ครอบคลุมปัญหา ความต้องการ

ชื่อหน่วยงาน สำนักการศึกษา เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
สศ.๓	โครงการอบรม ทักษะวิชาการ แสดงผลงาน นิทรรศการ การศึกษาระดับ ท้องถิ่น	ครู บุคลากรทางการ ศึกษาเข้มงวด สังเกต ควบคุมดูแลนักเรียน ใกล้ชิดให้ปลอดภัย	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	สำนัก การศึกษา	มีความสมดุลระหว่าง นักเรียนและบุคลากร ทางการสอนมากขึ้น	จำนวนแผนงาน / โครงการที่ขอ เพิ่มเติมจำนวน บุคลากร	๑๐๐	ความเพียงพอ ของบุคลากร

ชื่อหน่วยงาน สำนักการประปา เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
สปป. ๑	ยอดเงินรายได้ ไม่ตรงตามตั้งรับไว้ ในงบประมาณ รายจ่ายประจำปี	๑.จัดประชุมให้ เจ้าหน้าที่ศึกษา ระเบียบ/หนังสือ สั่งการตามแนว ทางการซักซ้อมการ จัดทำงบประมาณ รายจ่าย ๒.หาสาเหตุของ รายได้ตั้งไว้อาจ จัดเก็บไม่ได้	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	สำนักการ ประปา	มีความคลาดเคลื่อน จากงบประมาณที่ตั้ง ไว้เกินร้อยละ ๒๐	สรุปรายได้ของ ปีงบประมาณก่อน และปีปัจจุบัน	๑๐	รายได้ไม่ตรงกับ งบประมาณที่ตั้งไว้

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานการประปา เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
สปป. ๒	ผู้ใช้น้ำชำระเงิน ชำระหนี้โดยชำระ เงินทั้งเงินสด และสแกนคิวอาร์ โค้ด	ดำเนินการตรวจสอบ การรับชำระเงินเป็น ประจำอย่างต่อเนื่อง ทุกวัน	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	สำนักงาน ประปา	จำนวนผู้ชำระเงิน ค่าน้ำที่ชำระช้าลดลง	รายงานสรุปการรับ ชำระเงิน	๙๐	ผู้ใช้น้ำจำนวน ๑ ราย มีผู้ชำระเงินมากกว่า ๑ คน ทำให้เกิด ความซ้ำซ้อนซึ่งไม่ สามารถควบคุมได้

ชื่อหน่วยงาน สำนักการประปา เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
สปป. ๓	มีข้อจำกัดในเรื่อง ของสถานที่จัดเก็บ วัสดุและครุภัณฑ์ ซึ่งไม่มีสถานที่ เพียงพอ	จัดหาสถานที่ จัดเก็บให้เหมาะสม	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	สำนักการ ประปา	วัสดุและครุภัณฑ์ มีการควบคุมดูแล อย่างถูกต้อง ครบถ้วน อย่างมี ประสิทธิภาพ	บัญชีวัสดุและ ครุภัณฑ์	๙๐	- ปัญหาอุปสรรค ขาดสถานที่จัดเก็บ วัสดุและครุภัณฑ์ - แนวทางแก้ไข จัดตั้งงบประมาณ เพื่อสร้างโรงพัสตเพิ่ม

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
กส.๑	โครงการส่งเสริม สนับสนุน การดำเนินกิจการ หอพักเอกชน ภายในเขตเทศบาล นครนครสวรรค์	- ดำเนินการ ตรวจสอบและ ติดตามการดำเนิน กิจการหอพักให้ เป็นไปตามกฎหมาย - ดำเนินการตาม กฎหมายกับสถาน ประกอบการที่ไม่ ดำเนินการตาม กฎหมายอย่าง เคร่งครัด	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	กอง สวัสดิการ สังคม	หอพักที่จดทะเบียน ภายในเขตเทศบาล นครนครสวรรค์ ดำเนินกิจการได้ตาม มาตรฐานและถูกต้อง ตามกฎหมาย	แบบประเมิน/แบบ ตรวจมาตรฐาน (โดยหอพักที่เข้ารับ การตรวจสอบต้องผ่าน เกณฑ์ตาม กฎหมาย)	๐	ยังไม่มีหน่วยงาน ที่ดำเนินคดีกับ ผู้ประกอบการหอพัก ที่ไม่ปฏิบัติตาม พรบ. หอพักอย่างจริงจัง

ชื่อหน่วยงาน กองการเจ้าหน้าที่ เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
กจ.๑	การโอนย้าย พนักงานเทศบาล	ให้ดำเนินการตาม ระเบียบและ หลักเกณฑ์ฯ รวมถึง การประสานงาน ในการโอนย้าย ให้ถูกต้อง	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	กอง การเจ้าหน้าที่	การดำเนินการตาม ระเบียบและ หลักเกณฑ์ฯ ทำให้มี การแก้ไขน้อยลง	มติ ก.ท.จ. ในการ โอนย้าย	๑๐๐	การดำเนินการตาม ระเบียบและ หลักเกณฑ์ฯ รวมถึง การประสานงานใน การโอนย้ายที่ถูกต้อง ทำให้การ คลาดเคลื่อนน้อยลง

ชื่อหน่วยงาน กองการเจ้าหน้าที่ เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
กจ.๒	การประเมินผล การปฏิบัติงาน พนักงานเทศบาล	ให้ดำเนินการ ตามระเบียบ และหลักเกณฑ์ฯ อย่างเคร่งครัด	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	กอง การเจ้าหน้าที่	การดำเนินการ ตามระเบียบและ หลักเกณฑ์ฯ ทำให้มี การแก้ไขน้อยลง	แบบประเมินผล การปฏิบัติงาน	๑๐๐	แบบประเมินฯอาจไม่ ถูกต้องเนื่องจากมี การเปลี่ยนแปลง หลักเกณฑ์ฯและ ความเข้าใจที่ คลาดเคลื่อน

ชื่อหน่วยงาน กองการเจ้าหน้าที่ เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
กจ.๓	การเลื่อนขึ้น เงินเดือนพนักงาน เทศบาล	ให้ดำเนินการตาม ระเบียบและ หลักเกณฑ์ฯ อย่างเคร่งครัด	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	กอง การเจ้าหน้าที่	การดำเนินการ ตามระเบียบและ หลักเกณฑ์ฯ ทำให้มี การแก้ไขน้อยลง	คำสั่งเลื่อนขึ้น เงินเดือน	๑๐๐	แบบประเมินฯอาจ ไม่ถูกต้องเนื่องจากมี การเปลี่ยนแปลง หลักเกณฑ์ฯและ ความเข้าใจที่ คลาดเคลื่อน

ชื่อหน่วยงาน กองสารสนเทศภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
กสท. ๑	ปรับข้อมูลการโอน กรรมสิทธิ์ที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง	๑.มีการมอบหมาย หน้าที่ผู้คุมเขต (zone) เพื่อตรวจสอบและ รับผิดชอบการ เปลี่ยนแปลงข้อมูล ในเขต (zone) ความรับผิดชอบ, ปรับเปลี่ยนความ รับผิดชอบของ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ให้เหมาะสมกับ ความสามารถและการ ปฏิบัติงาน	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	กอง สารสนเทศ ภาษีและ ทะเบียน ทรัพย์สิน	การปรับข้อมูลการ โอนกรรมสิทธิ์ที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง มีความถูกต้อง ครบถ้วน	๑. คำสั่งกำหนด งานในหน้าที่ความ รับผิดชอบ ๒. มีเจ้าหน้าที่ให้ ความรู้เบื้องต้นและ ตอบข้อซักถามเมื่อ เจ้าของทรัพย์สินมา ติดต่อในเรื่องข้อมูล เจ้าของทรัพย์สิน - แผ่นพับ ประชาสัมพันธ์ ๓. เบอร์โทรศัพท์ ของเจ้าของทรัพย์สิน ตามข้อมูลที่มี หรือ ตามที่ได้แจ้งไว้ใน เอกสารคำร้อง	๑๐๐	- ปัญหาอุปสรรค ๑. ข้อมูลตามมาตรา ๑๐ จากกรมที่ดินที่ ดาวน์โหลดมา ไม่มี หมายเลขโทรศัพท์ใน การติดต่อเจ้าของ กรรมสิทธิ์ในกรณีจะ ติดต่อประสานงาน เพิ่มเติม ๒. เจ้าของทรัพย์สินยัง มีความเข้าใจว่าข้อมูล ระหว่างหน่วยงานรัฐ จะเชื่อมโยงถึงกัน ๓. เจ้าของทรัพย์สินไม่ สามารถติดต่อได้เมื่อ ถึงกำหนดเวลานัด หมายกับเจ้าหน้าที่

ชื่อหน่วยงาน กองสารสนเทศภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
กสท. ๑	ปรับข้อมูลการโอน กรรมสิทธิ์ที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง (ต่อ)	๒.ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนเข้าใจ เกี่ยวกับพ.ร.บ.ภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒, พรบ.ภาษี ป้าย, ประสานความ ร่วมมือในการขอ เอกสารติดต่อสอบถาม ข้อมูลกับหน่วยงานทั้ง ภายในเทศบาล/นอก เทศบาล ๓.เจ้าหน้าที่ติดต่อ ประสานงานกับ เจ้าของทรัพย์สินก่อน ลงพื้นที่สำรวจ						- แนวทางแก้ไข ๑. แจ้งปัญหาให้กับ ทางกรมที่ดินทราบ ผ่าน https://www.dol.go.th/ ๒. พุดคุยกับเจ้าของ ทรัพย์สินให้เกิดความ เข้าใจอย่างถูกต้อง ๓. ติดต่อประสานงาน ทางโทรศัพท์กับ เจ้าของทรัพย์สินเป็น ระยะจนกว่าจะติดต่อ ได้

ชื่อหน่วยงาน กองสารสนเทศภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
กสท. ๒	บันทึกข้อมูลของ เจ้าของทรัพย์สิน ในระบบโปรแกรม แผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน	๑. กำหนดขั้นตอน และวิธีการในการ ปฏิบัติงาน ๒. กำหนดเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบในการ ตรวจสอบข้อมูล หลังจากปรับข้อมูล แล้ว โดยคำนึงถึงการ ปฏิบัติงานที่ไม่ ซับซ้อนแต่มีความ สอดคล้องและ เชื่อมโยง	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	กอง สารสนเทศ ภาษีและ ทะเบียน ทรัพย์สิน	บันทึกข้อมูลของ เจ้าของทรัพย์สิน ในระบบโปรแกรม แผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน มีความถูกต้อง ครบถ้วน	- มีการประชุมกับ เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเพื่อทำ ความเข้าใจใน ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน - คำสั่งกำหนดงาน ในหน้าที่รับผิดชอบ พนักงานเทศบาล สามัญ ลูกจ้างประจำ และ พนักงานจ้าง กอง สารสนเทศภาษี และทะเบียน ทรัพย์สิน	๑๐๐	- ปัญหาอุปสรรค - กระบวนการในการ บันทึกข้อมูลมีหลาย ขั้นตอน ทำให้ข้อมูล อาจจะไม่ครบถ้วน - แนวทางแก้ไข - กำหนดตัว เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ การบันทึกข้อมูลใน โปรแกรมอีกครั้ง

ชื่อหน่วยงาน กองสารสนเทศภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
กสท. ๓	นำข้อมูลจากระบบ โปรแกรมประยุกต์ ของกองฯ เข้า ระบบ LTAX ONLINE ของกรม	- กำหนดขั้นตอน และ วิธีการในการปฏิบัติงาน - กำหนดเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบในการตรวจ สอบข้อมูลหลังจากปรับ ข้อมูลแล้ว โดยคำนึงถึงการ ปฏิบัติงานที่ไม่ซับซ้อน แต่มีความสอดคล้อง และเชื่อมโยง - มีการประสานความ ร่วมมือในการขอ เอกสารติดต่อสอบถาม ข้อมูลกับหน่วยงานทั้ง ภายในเทศบาล/นอก เทศบาล	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	กอง สารสนเทศ ภาษีและ ทะเบียน ทรัพย์สิน	นำข้อมูลจากระบบ โปรแกรมประยุกต์ ของกองฯ เข้าสู่ระบบ LTAX ONLINE ของกรมสำเร็จ ถูกต้อง ครบถ้วน	- มีการประชุมกับ เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเพื่อทำ ความเข้าใจ ในขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน - คำสั่งมอบหมาย ผู้รับผิดชอบใช้งาน ระบบบูรณาการ ทะเบียนทรัพย์สิน (LTAX ONLINE)	๑๐๐	- ปัญหาอุปสรรค ตัวโปรแกรมมีความ ไม่เสถียรในบางครั้ง ทำให้การบันทึก ข้อมูลไม่สำเร็จ - แนวทางแก้ไข กำหนดตัวเจ้าหน้าที่ ตรวจสอบการบันทึก ข้อมูลในโปรแกรมฯ อีกครั้ง

ชื่อหน่วยงาน หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
ตสน. ๓	แผนการตรวจสอบ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (แผนระยะสั้น)	ปรับลดประเด็นการ ตรวจสอบให้ เหมาะสมกับปริมาณ ของบุคลากรในสังกัด หน่วยตรวจสอบ ภายใน	ต.ค.๖๗ ถึง ก.ย.๖๘	หน่วย ตรวจสอบ ภายใน	การดำเนินการ ตรวจสอบภายใน เป็นไปตามแผนการ ตรวจสอบที่กำหนด ไว้	- แผนการ ปฏิบัติงาน ตรวจสอบภายใน ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ - รายงานผลการ ตรวจสอบตาม แผนปฏิบัติการ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	๗๐	จำนวนบุคลากรในการปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายในมีไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่เพิ่มมากขึ้นเนื่องจากมีงานอื่นที่ได้รับมอบหมายนอกจากงานตรวจสอบภายในด้วย

รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

แบบ บส. ๕

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
สป.๑	ติดตั้งระบบผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ (Solar Rooftop) บนดาดฟ้าสำนักงานเทศบาลนครนครสวรรค์	การบำรุงรักษาระบบผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ไม่สามารถผลิตได้เต็มประสิทธิภาพ	๓	๓	๙	จ้างบริษัทเอกชนที่เชี่ยวชาญมาบำรุงดูแลรักษา	-	๓	๓	๙	ไม่ลดลง	-	-	-	-

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
สป.๒	โครงการป้องกัน และลดอุบัติเหตุ บนถนนช่วง เทศกาลสำคัญ	การเกิดอุบัติเหตุ บนท้องถนนช่วง เทศกาลสำคัญ สูญเสียชีวิตและ ทรัพย์สินของ ประชาชน ในเขตพื้นที่	๓	๒	๖	๑.กำหนด นโยบาย แนวทางการ ปฏิบัติงาน ๒.ตั้งศูนย์ อำนวยการ ป้องกันและ ลดอุบัติเหตุ บนถนนช่วง เทศกาล สำคัญ	ดำเนินการให้ เป็นไปตามแผน รองรับการ จัดการความ เสี่ยง	๒	๒	๔	ลดลง	-	✓	-	ให้ดำเนินการ ตามวิธีการ ตามแผนการ บริหารจัดการ ความเสี่ยงใน ปี ๒๕๖๘ ต่อไป

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
สป.๓	โครงการ ถนนคนเดิน	ความเสี่ยงที่มี ผลกระทบ ต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ ของโครงการ ไม่มีการขยายตัว ด้านเศรษฐกิจ	๒	๑	๒	กำหนด นโยบาย โครงการต้อง คำนึงถึงความ เพียงพอของ งบประมาณ	เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ ของโครงการ ถนนคนเดิน	๑	๑	๑	ลดลง	ความเสี่ยงที่มี ผลกระทบต่อ การบรรลุ วัตถุประสงค์ ของโครงการ ไม่มีการ ขยายตัวด้าน เศรษฐกิจ	✓		กำชับให้การ กำหนด โครงการ เป็นไปตาม วัตถุประสงค์

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
สค.๑	การควบคุม การใช้จ่ายเงิน งบประมาณ รายจ่าย ไม่เป็นไปตาม เทศบัญญัติ งบประมาณ รายจ่ายประจำปี	๑.เทศบาล เป็นหน่วยรับ งบประมาณ โดยตรง เงินที่ ได้รับจัดสรร ตามคำขอ ไม่เป็นไปตามที่ ตราเทศบัญญัติ งบประมาณ รายจ่ายไว้ทำให้ การใช้จ่าย	๒	๒	๔	ตรวจสอบ ฎีกาที่ขอ เบิกจ่าย และใบโอน การแก้ไข เปลี่ยนแปลง คำชี้แจง งบประมาณ ให้เป็นไปตาม	ลดความ คลาดเคลื่อน ระหว่างการใช้ จ่ายจริงกับ งบประมาณ ที่ตั้งไว้ หน่วยงาน ภายในมีความ เข้าใจข้อจำกัด งบประมาณมาก ขึ้น	๒	๒	๔	ไม่ลดลง	ทำให้การ ดำเนิน โครงการล่าช้า และอาจ กระทบต่อ การเบิกจ่าย ในช่วงเวลาที่ เหมาะสม ไม่สามารถ ดำเนินการ	✓		มีการประชุม ร่วมกันกับ หน่วยงาน ที่ขอเบิกเงิน เพื่อชี้แจง ข้อจำกัดของ งบประมาณ และวางแผน การใช้จ่าย ร่วมกัน

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
สค.๑		ไม่เป็นไปตาม แผนการ ใช้จ่ายเงิน ๒.หน่วยงาน ผู้เบิกไม่ยื่น แผนการใช้ จ่ายเงินต่อ หน่วยงานคลังทุก สามเดือนหรือ ปรับแผนการใช้ จ่ายเงินให้ เหมาะสมและ สอดคล้องกับ ฐานะการคลังของ เทศบาล				เทศบัญญัติ งบประมาณ รายจ่าย ประจำปี						ตามแผนการ ใช้จ่ายเงินได้			

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
สค.๒	การบันทึกบัญชี ในระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ e-LAAS	การควบคุมการ ปฏิบัติงาน ในระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ของ องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น e-LAAS ซึ่งได้ ปรับปรุงการ บันทึกบัญชี ให้สอดคล้องกับ มาตรฐานการ บัญชีภาครัฐและ นโยบายการบัญชี ภาครัฐทำให้เพิ่ม ขั้นตอนในการ ปฏิบัติงานมากขึ้น	๒	๒	๔	ควบคุมการ ปฏิบัติงาน ระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ ขององค์กร ปกครองส่วน ท้องถิ่น e-LAAS ทุกระบบ	ระบบมีความ พร้อมมากขึ้นใน การรองรับการ ทำงานต่อเนื่อง ลดความ ผิดพลาด จากการบันทึก บัญชีไม่ตรงตาม มาตรฐาน	๒	๒	๔	ไม่ลดลง	ระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ ทำงานล่าช้า เข้าใช้งาน ไม่ได้ ความเสี่ยง ด้านข้อมูลสูญ หาย การวิเคราะห์ รายการ	✓		แจ้งปัญหา และ ประสานงาน เจ้าของระบบ จัดเก็บ เอกสารไว้ใน แฟ้มเอกสาร สำรองระบบ ล้ม

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
สค.๒		ยากต่อการวิเคราะห์ รายจ่ายซึ่งข้อบัญญัติ ตามระบบ e-LAAS ไม่ตรงกับข้อบัญญัติ ประเภทรายจ่ายตาม เทศบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปี อาจเกิด การผิดพลาดไม่ เป็นไปตามผังบัญชี และแนวทางการ บันทึกบัญชีตาม มาตรฐานการบัญชี ภาครัฐและนโยบาย การบัญชีภาครัฐได้										ไม่ตรงกับ ประเภท งบประมาณ ที่ตั้งไว้			ใช้ระบบการ อนุมัติแบบ กระดาษ ทำตาราง เปรียบเทียบ ประกอบ งบประมาณ กับหมวด บัญชีภาครัฐ

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
สค.๓	การรายงานงบการเงินและการจัดทำงบการเงินรวมประจำปีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-LAAS	๑.การบันทึกบัญชีของหน่วยงานภายใต้สังกัดตามผังบัญชีมาตรฐานไม่สามารถส่งงบทดลองหลังปรับปรุงก่อนการปิดบัญชีและรายละเอียดให้เทศบาลได้อย่างถูกต้อง ๒.การควบคุมการปฏิบัติงานด้านการคลังบนระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-LAAS ระบบข้อมูลรายรับ ระบบข้อมูล	๒	๒	๔	ควบคุม ดูแล เจ้าหน้าที่และผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ดำเนินการอย่างชัดเจนตามคำสั่งให้เป็นไปตามระเบียบฯ และหนังสือสั่งการ	งบการเงินมีความถูกต้องสามารถจัดทำงบการเงินรวมได้อย่างมีประสิทธิภาพและตรวจสอบได้	๒	๒	๔	ไม่ลดลง	ทำให้งบการเงินรวมไม่สะท้อนภาพจริง เสี่ยงต่อการถูกตรวจสอบจากสตง. กระทบต่อการจัดสรรงบประมาณในปีถัดไป	✓		จัดทำเอกสารงบการเงินให้ถูกต้องตามระเบียบจัดอบรมเป็นกลุ่มเล็กเพื่อให้เข้าใจระบบการปฏิบัติงานอย่างแท้จริง

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
สค.๓		รายจ่าย ระบบบัญชี และการบริหาร ระบบของเทศบาลฯ อาจไม่ถูกต้องตรง ตามระเบียบฯและ หนังสือสั่งการ และ ตามมาตรฐานการ บัญชีภาครัฐและ นโยบายการบัญชี ภาครัฐทุกระบบ เนื่องจากเทศบาล นครนครสวรรค์เป็น หน่วยงานใหญ่ การทำงานทุกระบบ ได้มีเจ้าหน้าที่และผู้ ที่ได้รับมอบหมายให้													

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
สค.๓		ดำเนินการอย่าง ชัดเจนตามคำสั่ง การทำงานในระบบ บัญชีคอมพิวเตอร์ ต้องมีความเชื่อมโยง กันทั้ง ๕ ระบบ ถ้าผู้ที่ได้รับ มอบหมาย ดำเนินการแต่ละ ระบบดำเนินการไม่ ถูกต้อง ทำให้เกิด ความเสี่ยงต่อการ จัดทำบัญชี ณ วันสิ้น ปีงบประมาณ ไม่สามารถจัดทำงบ การเงิน													

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
สค.๓		งบแสดงฐานะการเงินและงบอื่น ๆ หมายเหตุประกอบงบการเงินตามระเบียบ ฯ และหนังสือสั่งการได้ความล่าช้าของข้อมูลงบการเงินต่าง ๆ เอกสารประกอบการรายงาน จากผู้มีส่วนเกี่ยวข้องอาจทำให้เกิดความเสี่ยงต่อการรายการให้เป็นไปตามระเบียบฯ และหนังสือสั่งการได้													

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
สค.๔	การบันทึกบัญชีให้สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ	๑.การควบคุมการปฏิบัติงานระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-LAAS ซึ่งได้ปรับปรุงการบันทึกบัญชีให้สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐตามผังบัญชีและแนวทางการบันทึกบัญชีทำให้ต้องปฏิบัติงานเพิ่มมากขึ้น ต้องวิเคราะห์เพื่อเลือกซื้อบัญชีให้ถูกต้อง	๒	๒	๔	ควบคุม และให้ความรู้ในการปฏิบัติงานระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-LAAS ซึ่งได้ปรับปรุงการบันทึกบัญชีให้สอดคล้อง	ลดข้อผิดพลาดในการบันทึกบัญชีผิดพลาด	๒	๒	๔	ไม่ลดลง	เสี่ยงต่อการถูกตรวจสอบและพบข้อผิดพลาดงบการเงินรวมคลาดเคลื่อนเกิดความล่าช้าในการจัดทำงบการเงิน	✓		สรุปหมวดบัญชีที่ใช้บ่อยตรวจสอบรายการก่อนบันทึกเข้าระบบ

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
สค.๔		๒.การบันทึกบัญชีระหว่างเทศบาลกับหน่วยงานภายใต้สังกัดเทศบาลกรณีที่เทศบาลให้เงินแก่หน่วยงานภายใต้สังกัดทำให้ยุ่งยากและเพิ่มงานเป็นจำนวนมากประกอบกับหน่วยงานภายใต้สังกัดไม่มีความรู้ความเข้าใจในเรื่องการบันทึกบัญชี				กับมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ									

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
สค.๕	การตรวจสอบ เอกสาร ประกอบฎีกา เบิกจ่ายเงิน	๑.หน่วยงาน ผู้เบิกยังตรวจสอบ และแนบเอกสาร ประกอบฎีกา ไม่ถูกต้องครบถ้วน ให้เป็นไปตาม ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง	๒	๒	๔	ตรวจสอบ ฎีกาหรือ เอกสาร ประกอบฎีกา ที่เบิกจ่าย ให้เป็นไปตาม ระเบียบฯ กำหนด	ลดข้อผิดพลาด ในการ ตรวจสอบ เอกสารก่อน เบิกจ่าย มีความถูกต้อง ครบถ้วน เบิกจ่ายเป็นไป ตามระเบียบฯ กำหนด	๒	๒	๔	ไม่ลดลง	เอกสาร ที่ประกอบ ฎีกาเบิกจ่าย ไม่ครบถ้วน ถูกต้อง ตามระเบียบ การเร่ง เบิกจ่ายช่วง สิ้นปี งบประมาณ	✓		แจ้ง กำหนดเวลา ชัดเจนให้ทุก หน่วยงาน ให้หน่วยงาน ตรวจสอบ ตนเองก่อนส่ง มายังสำนัก คลัง

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
สค.๕		๒.หน่วยงาน ผู้เบิกส่งฎีกา และเอกสาร ประกอบให้สำนัก คลังเพื่อตรวจสอบ ล่าช้า ทำให้ต้อง รีบเบิกจ่ายเพื่อให้ เป็นไปตาม ระเบียบฯ กำหนด										เป็นการเพิ่ม ความเสี่ยง จากการ ตรวจสอบไม่ ละเอียดได้			

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
สค.๖	การจ่ายเงินและ หลักฐาน การจ่ายเงิน	๑.หน่วยงานผู้เบิก จัดทำเอกสาร ประกอบฎีกาเบิก จ่ายเงินไม่ครบถ้วน ๒.มีการเร่งรัดการ เบิกจ่ายเงินแต่ เอกสารไม่ครบถ้วน โดยหน่วยผู้เบิกไม่มี การตรวจสอบมา ก่อน ๓.ไม่ถือปฏิบัติตาม ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน	๒	๒	๔	ตรวจสอบ เอกสาร ประกอบฎีกา เบิกจ่ายเงิน ให้ครบถ้วน ทุกรายการ	ลดจำนวนการ แก้ไขเอกสาร ฎีกา เบิก จ่ายเงินเพิ่ม ความครบถ้วน และความ ถูกต้องของ หลักฐานการ เบิกจ่ายเงิน หน่วยงานผู้เบิก มีความเข้าใจ ระเบียบการเงิน มากขึ้น	๒	๒	๔	ไม่ลดลง	หน่วยงานผู้ส่ง ฎีกา และหลักฐาน การจ่ายเงิน ไม่ครบถ้วน ตามระเบียบ ขาดระบบ ควบคุม คุณภาพ เอกสารก่อน ส่งมาสำนัก คลัง	✓		จัดอบรม เจ้าหน้าที่ ผู้จัดทำฎีกา ในแต่ละ หน่วยงาน

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
สค.๖		การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงิน ขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ ๔.มีฎีกาแก้ไข หน่วยงานผู้เบิก ไม่รับเร่งดำเนินการ แก้ไขให้แล้วเสร็จ ถูกต้องโดยเร็ว ทำให้การเบิกจ่าย ล่าช้า													

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
สค.๗	การขอเงินคืน ภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง	๑.การจัดส่งข้อมูล จากกรมที่ดิน ไม่ครบถ้วน มีแต่ การโอนที่ดิน ไม่รวมสิ่งปลูก สร้าง ๒.การชำระภาษี ล่าช้า	๓	๒	๖	๑.ตรวจสอบ ข้อมูลทะเบียน ทรัพย์สินก่อน การประเมิน ภาษีให้เป็น ปัจจุบัน ๒. ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชน ตรวจสอบการ ชำระภาษีก่อน ชำระภาษี เพื่อลดความ ล่าช้า	ทำให้ลดจำนวน ผู้เสียภาษี ขอคืนเงิน เนื่องจากการ ตรวจสอบข้อมูล และ ประชาสัมพันธ์	๓	๒	๖	ไม่ลดลง	การจัดส่ง ข้อมูลจาก กรมที่ดิน ไม่ครบถ้วน มีแต่การโอน ที่ดินไม่รวมสิ่ง ปลูกสร้าง	✓		๑. ตรวจสอบ ข้อมูลทะเบียน ทรัพย์สินก่อน การประเมิน ภาษีให้เป็น ปัจจุบัน ๒. ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชน ตรวจสอบการ ชำระภาษี ก่อนชำระภาษี เพื่อลดความ ล่าช้า

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
สค.๘	ผู้ชำระภาษี ไม่มาชำระภาษี ตามกำหนด	๑.ประชาชน ยังขาดความรู้ ความเข้าใจ ในเรื่องการชำระ ภาษี ๒.การจัดทำสื่อ ในการ ประชาสัมพันธ์ การชำระภาษี ประจำปี ยังไม่มีช่องทาง หลากหลาย	๒	๒	๔	๑.ทำการ ประชาสัมพันธ์ ผ่านช่องทาง ทางหลายช่อง ทางเช่น Line Business ,Facebook เว็บไซต์ เทศบาล เป็นต้น เพื่อให้	ประชาชน รับทราบข้อมูล การชำระภาษี โดยผ่าน Line Business เพิ่มมากขึ้น จากปี ๒๕๖๗	๒	๒	๔	ไม่ลดลง	ประชาชนยัง ขาดความรู้ ความเข้าใจ ในเรื่องการ ชำระภาษี	✓		เพิ่มการ ประชาสัมพันธ์ ผ่านช่องทาง ทางหลายช่อง เพื่อให้ ประชาชน รับทราบ และอธิบายถึง วัตถุประสงค์ ในการเก็บ

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
สค.๘						ประชาชน รับทราบ และอธิบายถึง วัตถุประสงค์ ในการเก็บ ภาษีเพื่อนำมา พัฒนาท้องถิ่น ในเขต เทศบาลนคร นครสวรรค์									ภาษีเพื่อนำมา พัฒนาท้องถิ่น ในเขต เทศบาลนคร นครสวรรค์

ชื่อหน่วยงาน สำนักคลัง เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
สค.๙	การกำหนด คุณลักษณะ เฉพาะของพัสดุ ที่จะจัดซื้อด้วย วิธีประกวดราคา อิเล็กทรอนิกส์ (e-Bidding) ให้ถูกต้อง	กำหนด คุณลักษณะเฉพาะ ของพัสดุ ที่จะจัดซื้อด้วยวิธี ประกวดราคา อิเล็กทรอนิกส์ (e-Bidding) ไม่ถูกต้องตาม พ.ร.บ., ระเบียบ, หนังสือเวียนที่ เกี่ยวข้องกับการ จัดซื้อจัดจ้าง	๓	๒	๖	กำหนดแนวทาง ให้เจ้าหน้าที่ทำ การตรวจสอบ คุณลักษณะ เฉพาะ ของพัสดุที่จะ จัดซื้อด้วยวิธี ประกวดราคา อิเล็กทรอนิกส์ (e-Bidding) ก่อนการ ดำเนินการ จัดซื้อ	เจ้าหน้าที่ สามารถ ตรวจสอบการ กำหนด คุณลักษณะ เฉพาะของพัสดุ ที่จะจัดซื้อด้วย วิธีประกวดราคา อิเล็กทรอนิกส์ (e-Bidding) ได้ถูกต้อง	๓	๒	๖	ไม่ลดลง	ไม่มี	✓		แจ้งให้ คกก. กำหนด คุณลักษณะ ตรวจสอบว่า เงื่อนไขที่ระบุ มีผู้ยื่น ข้อเสนอได้ ไม่น้อยกว่า ๓ ราย หรือไม่

ชื่อหน่วยงาน สำนักช่าง เทศบาลนครนครสวรรค์
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
สข.๑	โครงการ ก่อสร้าง ผิวจราจร ค.ส.ล.พร้อมท่อ ระบายน้ำ ภายในชุมชน สหกรณ์เคหะ สถานสวรรค์ เมืองใหม่	เนื่องจากสภาพ พื้นที่ ณ ปัจจุบัน เปลี่ยนแปลงไป ต่างจากตอนที่ สำรวจทำโครงการ เข้าแผนพัฒนาฯ มาก จึงต้องสำรวจ ใหม่ และขอความ ร่วมมือจากส่วน ราชการอื่นของ เทศบาล	๓	๓	๙	เร่งรัดส่วน การโยธาและ ส่วนช่าง สุขาภิบาล หรือขอความ ร่วมจากสำนัก การประปาंना เครื่องจักรเข้า ไปเปิดพื้นที่ เพื่อให้	พื้นที่ที่จัดทำ โครงการ สามารถเข้าไป สำรวจได้อย่างมี ประสิทธิภาพทำ ให้ได้ข้อมูลที่ ถูกต้องมากขึ้น	๓	๓	๙	ไม่ลดลง	โครงการ สำนักช่างโดย ส่วนใหญ่ต้อง ขอการ สนับสนุน เครื่องจักร/ บุคลากร จาก ส่วนราชการ อื่นเพื่อ สามารถทำ การ	✓		ประสานความ ร่วมมือกับ ส่วนราชการ อื่นๆไว้ ล่วงหน้าและ สม่ำเสมอเพื่อ ความรวดเร็ว และสามารถ สำรวจข้อมูล

ชื่อหน่วยงาน สำนักช่าง เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
สข.๑		เพื่อนำเครื่องจักร เข้ามาปรับเปิด พื้นที่ให้สามารถ ทำงานสำรวจได้				สามารถทำ การสำรวจได้						สำรวจเก็บ ข้อมูลนำไป ออกแบบ เขียนแบบทุก โครงการ			ได้อย่าง รวดเร็วในปี ถัดไป

ชื่อหน่วยงาน สำนักสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) × (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) × (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
สธ.๑	โครงการพัฒนาศักยภาพแกนนำด้านสุขภาพชุมชนและศึกษาดูงาน	การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ทำให้การปฏิบัติงานไม่ถูกต้อง	๑	๒	๒	- แนวทางการจัดการความเสี่ยงในการดำเนินการจัดซื้อ-จัดจ้างในโครงการให้ยึดตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด บังคับ	งตดำเนินโครงการประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	-	-	-	-	-	-	-	-

ชื่อหน่วยงาน สำนักสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
สธ.๑						และหลักเกณฑ์ ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่าง เคร่งครัด - จัดทำขั้นตอน การปฏิบัติงานใน การจัดซื้อ-จัดจ้าง โดยยึดตาม กฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ และ หลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และ ปฏิบัติตามขั้นตอน อย่างเคร่งครัด									

ชื่อหน่วยงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
กย.๑	สำนัก/กอง/ หน่วยงาน ไม่ดำเนิน โครงการตาม ห้วงระยะเวลาที่ กำหนดไว้ใน แผนการ ดำเนินงาน	การดำเนิน โครงการ/กิจกรรม ของเทศบาล ไม่เป็นไปตามห้วง ระยะเวลาที่ กำหนดไว้ใน แผนการ ดำเนินงาน	๓	๒	๖	ให้ทุกสำนัก/ กอง/หน่วยงาน จัดทำบันทึก เพื่อชี้แจงเหตุผล ที่ไม่สามารถ ดำเนิน โครงการ/ กิจกรรม ตามห้วง ระยะเวลา ที่กำหนดไว้ใน แผนการ ดำเนินงานต่อ ผู้บริหารท้องถิ่น	สำนัก/กอง/ หน่วยงาน ดำเนิน โครงการ ตามห้วง ระยะเวลา ที่กำหนดไว้ใน แผนการ ดำเนินงาน และมีการแก้ไข ห้วงระยะเวลา ให้สอดคล้อง กับการ ดำเนินงานจริง	๑	๑	๑	ลดลง	บางสำนัก/ กอง/ หน่วยงาน ไม่ดำเนิน โครงการตาม ห้วง ระยะเวลาที่ กำหนดไว้ใน แผนการ ดำเนินงาน	✓		จัดทำบันทึก แนวทางการ ติดตามและ รายงานผล ตามแผนการ ดำเนินงาน เทศบาลนคร สวรรค์ แจ้งให้ทุก หน่วยงาน ทราบและถือ เป็นแนวทาง ปฏิบัติ

ชื่อหน่วยงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
กย.๒	การบริหาร งบประมาณ ไม่เป็นไปตาม เทศบัญญัติ งบประมาณ รายจ่าย ประจำปี	การบริหาร งบประมาณของ แต่ละสำนัก/กอง/ หน่วยงาน ไม่เป็นไปตามเทศ บัญญัติ งบประมาณ รายจ่ายประจำปี	๓	๒	๖	ให้ทุกสำนัก/ กอง/หน่วยงาน จัดทำบันทึก เพื่อชี้แจงเหตุผล ที่ไม่สามารถ บริหาร งบประมาณ ให้เป็นไปตาม เทศบัญญัติ งบประมาณ รายจ่าย ประจำปีต่อ ผู้บริหารท้องถิ่น	การบริหาร งบประมาณ ไม่เป็นไปตาม เทศบัญญัติ งบประมาณ รายจ่าย ประจำปี จำนวนครั้ง การโอน งบประมาณ ยังมากอยู่	๓	๒	๖	ไม่ลดลง	การบริหาร งบประมาณ ไม่เป็นไปตาม เทศบัญญัติ งบประมาณ รายจ่าย ประจำปี	✓		ก่อนการ จัดทำเทศ บัญญัติ งบประมาณ รายจ่าย ประจำปี แจ้ง แนวทางให้ทุก สำนัก/กอง/ หน่วยงาน กำหนดและ วางแผนการ ใช้จ่าย งบประมาณ ให้เพียงพอ

ชื่อหน่วยงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
กย.๓	การเผยแพร่ ข้อมูลข่าวสาร ผ่านช่องทาง ต่างๆ ของเทศบาล	การเผยแพร่ ไม่เป็นไปตาม ที่กฎระเบียบ กำหนด เช่น พ.ร.บ ข้อมูล ข่าวสารฯ พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูล ส่วนบุคคลฯ ทำให้เกิดผล กระทบต่อบุคคล	๒	๔	๘	๑.เตรียมการจัด อบรมให้ความรู้ เกี่ยวกับ พ.ร.บ. ข้อมูลข่าวสาร ของราชการ ให้แก่บุคลากร ๒. ผู้บังคับบัญชา ตรวจสอบ เนื้อหาก่อนการ เผยแพร่ข้อมูล ข่าวสาร	๑.บุคลากร อบรมฯ มีความรู้ความ เข้าใจในการ ป้องกันความ เสี่ยงที่ เกี่ยวข้อง ๒.เผยแพร่ ข้อมูลข่าวสาร ของราชการ ได้อย่าง ถูกต้องตาม กฎระเบียบ	๑	๒	๒	ลดลง	การติดต่อ ประชาชนทาง โทรศัพท์หรือ ที่เดินทางมา ติดต่อราชการ ซึ่งมีประเด็น หลากหลาย ที่มีความเสี่ยง ต่อการสื่อสาร ที่ผิดพลาด หรือไม่เป็นไป ตามระเบียบ กฎหมาย	✓		- จัดทำ แนวทางการ เผยแพร่ข้อมูล ข่าวสารของ ราชการสำหรับ ทุกกิจกรรม และทุก ช่องทาง - มอบหมาย ให้เจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องเข้า ร่วมอบรมด้าน การเผยแพร่ ข้อมูลข่าวสารฯ

ชื่อหน่วยงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศาบาลนครนครสวรรค์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
กย.๔	โครงการพัฒนาระบบรักษาความปลอดภัยทางไซเบอร์ Cyber Security System ภายในองค์กร	- ภัยคุกคามทางไซเบอร์ต่อระบบเครือข่าย - ภัยคุกคามทางไซเบอร์ต่อระบบฐานข้อมูล	๒	๓	๖	- จัดให้มีระบบสำรองข้อมูลสม่ำเสมอ - มีการอัปเดตระบบปฏิบัติการล่าสุด - มีซอฟต์แวร์ป้องกันไวรัส	ป้องกันการโจมตีจากไวรัสต่อเครือข่ายได้บางส่วน (ชนิดไม่รุนแรง)	๒	๓	๖	ไม่ลดลง	ยังคงมีความเสี่ยงสำหรับภารกิจนี้	✓		ควรจัดหาระบบป้องกันการโจมตีเครือข่ายรุ่นใหม่ที่มีประสิทธิภาพสูง และมีบริการรับประกันความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
กย.๕	การจัดซื้อจัด จ้าง โดย วิธีเฉพาะเจาะจง วงเงินไม่เกิน ๑๐๐,๐๐๐ บาท	- พิมพ์ รายละเอียดบันทึก ขออนุมัติการ กำหนด คุณลักษณะ/ร่าง ขอบเขต ราคากลาง ไม่ถูกต้อง - พิมพ์ รายละเอียดการ จัดซื้อจัดจ้าง ในระบบการจัดซื้อ จัดจ้างภาครัฐ e-GP	๒	๓	๖	ปฏิบัติให้เป็น ไปตาม พระราชบัญญัติ กฎกระทรวง หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	- สแกนข้อมูล คุณลักษณะ/ ร่างขอบเขต ราคากลาง ในระบบการ จัดซื้อจัดจ้าง ภาครัฐ e-GP - พิมพ์ รายละเอียด การจัดซื้อจัด จ้างในระบบ การจัดซื้อ จัดจ้างภาครัฐ e-GP	๒	๒	๔	ลดลง	- พิมพ์ รายละเอียด บันทึกขอ อนุมัติการ กำหนด คุณลักษณะ/ ร่างขอบเขต ราคากลาง ไม่ถูกต้อง	✓		ปฏิบัติ ให้เป็นไปตาม พระราช บัญญัติ กฎกระทรวง หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง

ชื่อหน่วยงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
กย.๕		ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน - ไม่ได้สแกน ข้อมูล คุณลักษณะ/ร่าง ขอบเขตราคา กลาง ในระบบ การจัดซื้อจัดจ้าง ภาครัฐ e-GP					ถูกต้อง ครบถ้วน								

ชื่อหน่วยงาน สำนักการศึกษา เทศบาลนครนครสวรรค์
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
สศ.๑	โครงการ เจ้าภาพจัดการ แข่งขันกีฬานักเรียนองค์กร ปกครองส่วน ท้องถิ่นประเทศ ไทยรอบ คัดเลือกระดับ ภาคเหนือ ครั้งที่ ๓๙ ประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๘ (นครสวรรค์ พาสานเกมส์)	แผนงานโครงการ ไม่สอดคล้องกับ นโยบายของ องค์กรเนื่องจาก มีการเปลี่ยนแปลง นโยบาย	๒	๒	๔	กำหนดนโยบาย แผนงาน/ โครงการ ต้องคำนึง ถึงความ พอเพียงของ งบประมาณ	จำนวน แผนงาน/ โครงการ ที่ขอเพิ่มเติม เปลี่ยนแปลง แก้ไข น้อยลง	๒	๒	๔	ไม่ลดลง	แผนงาน/ โครงการ ไม่สอดคล้อง กับนโยบาย องค์กร เนื่องจาก มีการ เปลี่ยนแปลง นโยบาย	✓		กำชับในการ กำหนด โครงการ/ กิจกรรม ต้องเป็น ปัญหา ความต้องการ ที่แท้จริง และมีการ พิจารณา งบประมาณ อย่าง รอบคอบ

ชื่อหน่วยงาน สำนักการศึกษา เทศบาลนครนครสวรรค์
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
สศ.๒	โครงการ สนับสนุน ส่งเสริมงานราช พิธี รัฐพิธีฯ	แผนงานโครงการ ไม่สอดคล้องกับ นโยบายของ องค์กรเนื่องจากมี การเปลี่ยนแปลง นโยบาย	๑	๑	๑	กำหนดนโยบาย แผนงาน/ โครงการ ต้องคำนึงถึง ความพอเพียง ของงบประมาณ	จำนวน แผนงาน/ โครงการที่ขอ เพิ่มเติม เปลี่ยนแปลง แก้ไข น้อยลง	๑	๑	๑	ไม่ลดลง	แผนงาน/ โครงการ ไม่สอดคล้อง กับนโยบาย องค์กร เนื่องจาก มีการ เปลี่ยนแปลง นโยบาย	✓		กำชับในการ กำหนด โครงการ/ กิจกรรม ต้องเป็น ปัญหา ความต้องการ ที่แท้จริง และมีการ พิจารณา งบประมาณ อย่าง รอบคอบ

ชื่อหน่วยงาน สำนักการศึกษา เทศบาลนครนครสวรรค์
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
สศ.๓	โครงการอบรม ทักษะวิชาการ แสดงผลงาน นิทรรศการ การศึกษาระดับ ท้องถิ่น	ลักษณะการทำ โครงการต้อง เดินทางไป ต่างจังหวัดและ นักเรียนเป็นระดับ อนุบาลต้องดูแล อย่างใกล้ชิด	๑	๑	๑	ครู บุคลากร ทางการศึกษา เข้มงวด สังเกต ควบคุมดูแล นักเรียนใกล้ชิด ให้ปลอดภัย	นักเรียนได้รับ ความ ปลอดภัย ครู บุคลากร เข้มงวด สังเกต ดูแลใกล้ชิด นักเรียน ปลอดภัย	๑	๑	๑	ไม่ลดลง	นักเรียนได้รับ ความ ปลอดภัย เพิ่มขึ้น นอกจาก เหตุที่เกิด สุดวิสัย เช่น อุบัติเหตุ จากคนขับรถ หรือรถ	✓		กำชับในการ กำหนด สภาพอย่าง เข้มงวด ของบริษัท รับเหมา กำชับครู บุคลากร ดูแลนักเรียน และ สังเกตพาหนะ ในการ เดินทางอย่าง รอบคอบ

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานการประปา เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
สปบ.๑	ยอดเงินรายได้ ไม่ตรงตามตั้งรับ ไว้ใน งบประมาณ รายจ่าย ประจำปี	ไม่ปฏิบัติตาม กฎหมายและ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง กับการเงินการ คลัง	๓	๓	๙	๑.จัดประชุมให้ เจ้าหน้าที่ศึกษา ระเบียบ/ หนังสือ สั่งการตามแนว ทางการซักซ้อม การจัดทำ งบประมาณ รายจ่าย ๒.หาสาเหตุของ รายได้ตั้งไว้อาจ จัดเก็บไม่ได้	ความคลาด เคลื่อน ร้อยละ ลดลงไม่เกิน ร้อยละ ๑๐	๓	๓	๙	ไม่ลดลง	รายได้ไม่ตรง กับ งบประมาณ ที่ตั้งไว้	✓		กำชับให้มีการ พิจารณา งบประมาณ อย่าง รอบคอบ ให้เป็นไปตาม ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานการประปา เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
สปป.๒	ผู้ใช้น้ำชำระเงิน ชำระค่า โดยชำระเงิน ทั้งเงินสด และสแกน คิวอาร์โค้ด	ความเสี่ยง เกี่ยวกับการรับเงิน ไม่ถูกต้อง	๒	๒	๔	ดำเนินการ ตรวจสอบการ ชำระเงิน เป็นประจำ อย่างต่อเนื่อง	จำนวนผู้ชำระ เงินค่าน้ำ ที่ชำระซ้ำ ลดลง ร้อยละ ๑๐	๒	๒	๔	ไม่ลดลง	ผู้ใช้น้ำจำนวน ๑ ราย มีผู้ชำระเงิน มากกว่า ๑ คน	✓		ประชาสัมพันธ์ ช่องทาง การติดต่อ ก่อนการชำระ เงินค่าน้ำ เพื่อลด ความซ้ำซ้อน

ชื่อหน่วยงาน สำนักการประปา เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
สปป.๓	มีข้อจำกัด ในเรื่องของ สถานที่จัดเก็บ วัสดุและ ครุภัณฑ์ ซึ่งไม่มีสถานที่ เพียงพอ	กระบวนการ ทำงานที่ไม่มี ประสิทธิภาพ หรือไม่มี ประสิทธิผล	๒	๒	๔	จัดหาสถานที่ จัดเก็บให้ เหมาะสม	วัสดุ ครุภัณฑ์ ชำรุด สูญหาย ลดลง	๒	๒	๔	ไม่ลดลง	ขาดสถานที่ จัดเก็บวัสดุ และครุภัณฑ์	✓		จัดตั้ง ประมาณ เพื่อสร้าง โรงพัสตุเพิ่ม

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
กส.๑	โครงการ ส่งเสริม สนับสนุน การดำเนิน กิจการหอพัก เอกชน ภายในเขต เทศบาลนคร สวรรค์	- ผู้ประกอบ กิจการหอพัก ไม่ปฏิบัติตาม กฎหมาย - ไม่รายงานและ จัดทำทะเบียน การเข้าพักให้เป็น ปัจจุบัน - ผู้ประกอบ กิจการหอพัก ไม่จดทะเบียน หอพัก	๓	๑	๓	- ดำเนินการ ตรวจสอบและ ติดตามการ ดำเนินกิจการ หอพักให้เป็นไป ตามกฎหมาย - ดำเนินการ ตามกฎหมาย กับสถาน ประกอบการที่ ไม่ดำเนินการ ตามกฎหมาย อย่างเคร่งครัด	หอพัก ที่จดทะเบียน ภายในเขต เทศบาลนคร สวรรค์ ดำเนินการ ได้ตาม มาตรฐานและ ถูกต้องตาม กฎหมาย	๓	๑	๓	ไม่ลดลง	หอพักเอกชน ที่จดทะเบียน ภายในเขต เทศบาลฯ ยังมีบางแห่ง ดำเนินการ ไม่ได้ตรงตาม มาตรฐานตาม กฎหมาย	✓		ดำเนินการ ตรวจติดตาม หอพักที่ยัง ไม่ได้ มาตรฐาน กำกับให้ ปรับปรุงแก้ไข ให้ได้ มาตรฐานหาก ไม่แก้ไขจะมี มาตรการที่ เข้มข้นขึ้น ในขั้นต่อไป

ชื่อหน่วยงาน กองการเจ้าหน้าที่ เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
กจ.๑	การโอนย้าย พนักงาน เทศบาล	แผนงาน/โครงการ อาจไม่ถูกต้อง เนื่องจากมีการ เปลี่ยนแปลง หลักเกณฑ์ฯ และความเข้าใจ ที่คลาดเคลื่อน	๓	๒	๖	ให้ดำเนินการ ตามระเบียบ และหลักเกณฑ์ ฯ รวมถึงการ ประสานงาน ในการโอนย้าย ให้ถูกต้อง	การ ดำเนินการ ตามระเบียบ และ หลักเกณฑ์ฯ ทำให้มีการ แก้ไขน้อยลง	๓	๒	๖	ไม่ลดลง	แผนงาน/ โครงการ ไม่สอดคล้อง กับนโยบาย ขององค์กร เนื่องจาก มีการ เปลี่ยนแปลง นโยบาย	✓		การ ดำเนินการ ตามระเบียบ และ หลักเกณฑ์ฯ รวมถึงการ ประสานงาน ในการ โอนย้าย ที่ถูกต้อง ทำให้การ คลาดเคลื่อน น้อยลง

ชื่อหน่วยงาน กองการเจ้าหน้าที่ เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
กจ.๒	การประเมินผล การปฏิบัติงาน พนักงาน เทศบาล	แผนงาน/โครงการ อาจไม่ถูกต้อง เนื่องจากมีการ เปลี่ยนแปลง หลักเกณฑ์ฯ และความเข้าใจ ที่คลาดเคลื่อน	๓	๒	๖	ให้ดำเนินการ ตามระเบียบ และหลักเกณฑ์ฯ อย่างเคร่งครัด	การ ดำเนินการ ตามระเบียบ และ หลักเกณฑ์ฯ ทำให้มีการ แก้ไขน้อยลง	๓	๒	๖	ไม่ลดลง	แผนงาน/ โครงการ ไม่สอดคล้อง กับนโยบาย ขององค์กร เนื่องจาก มีการ เปลี่ยนแปลง นโยบาย	✓		แบบประเมินฯ อาจไม่ถูกต้อง เนื่องจาก มีการ เปลี่ยนแปลง หลักเกณฑ์ฯ และความ เข้าใจที่ คลาดเคลื่อน

ชื่อหน่วยงาน กองการเจ้าหน้าที่ เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
กจ.๓	การเลื่อนขั้น เงินเดือน พนักงาน เทศบาล	แผนงาน/โครงการ อาจไม่ถูกต้อง เนื่องจากมีการ เปลี่ยนแปลง หลักเกณฑ์ฯ และความเข้าใจ ที่คลาดเคลื่อน	๓	๒	๖	ให้ดำเนินการ ตามระเบียบ และหลักเกณฑ์ฯ อย่างเคร่งครัด	การ ดำเนินการ ตามระเบียบ และ หลักเกณฑ์ฯ ทำให้มีการ แก้ไขน้อยลง	๓	๒	๖	ไม่ลดลง	แผนงาน/ โครงการ ไม่สอดคล้อง กับนโยบาย ขององค์กร เนื่องจาก มีการ เปลี่ยนแปลง นโยบาย	✓		การเลื่อนขั้นฯ อาจไม่ถูกต้อง เนื่องจาก มีการ เปลี่ยนแปลง หลักเกณฑ์ฯ และความ เข้าใจที่ คลาดเคลื่อน

ชื่อหน่วยงาน กองสารสนเทศภายในและทะเบียนทรัพย์สิน เทศบาลนครนครสวรรค์
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
กสท.๑	ปรับข้อมูลการ โอนกรรมสิทธิ์ ที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง	- มีการ เปลี่ยนแปลง ข้อมูลในพื้นที่ ภาคสนามเกิดขึ้น รวดเร็วทำให้การ ปรับข้อมูลไม่ทัน กับการ เปลี่ยนแปลง - ประชาชน ไม่ยอมให้ข้อมูล ที่แท้จริงกับ เจ้าหน้าที่สำรวจ ขณะเข้าตรวจ เนื่องจากไม่เข้าใจ	๑	๒	๒	๑. มีการ มอบหมายหน้าที่ ผู้คุมเขต (zone) เพื่อตรวจสอบ และรับผิดชอบ การเปลี่ยนแปลง ข้อมูลในเขต (zone) ความรับผิดชอบ, ปรับเปลี่ยน ความรับผิดชอบ ของเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ให้เหมาะสมกับ	ดำเนินการได้ เป็นไปตาม แผนบริหาร จัดการความ เสี่ยง	๑	๒	๒	ไม่ลดลง	ประชาชนบาง คนไม่ให้ความ ร่วมมือในการ ให้เอกสารกับ เจ้าหน้าที่ เพราะคิดว่า เป็นมิจฉาชีพ	✓		- เจ้าหน้าที่ ติดบัตร พนักงาน สำรวจทุกครั้ง ขณะลงปฏิบัติ หน้าที่ - พูดคุยกับ เจ้าของ ทรัพย์สิน ให้เกิดความ เข้าใจอย่าง ถูกต้อง

ชื่อหน่วยงาน กองสารสนเทศภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
กสท.๑		เกี่ยวกับระเบียบ พ.ร.บ.ภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒, ภาษีป้าย - ประชาชนไม่ได้ แจ้งข้อมูล กรณีมี การเปลี่ยนชื่อผู้ถือ กรรมสิทธิ์ในที่ดิน และ				ความสามารถ และการ ปฏิบัติงาน ๒. ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชน เข้าใจเกี่ยวกับ พ.ร.บ.ภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒, พรบ.ภาษีป้าย, ประสานความ ร่วมมือในการขอ เอกสารติดต่อ									

ชื่อหน่วยงาน กองสารสนเทศภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
กสท.๑						สอบถามข้อมูล กับหน่วยงานทั้ง ภายในเทศบาล/ นอกเทศบาล ๓. เจ้าหน้าที่ ติดต่อ ประสานงานกับ เจ้าของทรัพย์สิน ก่อนลงพื้นที่ สำรวจ									

ชื่อหน่วยงาน กองสารสนเทศภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
กสท.๒	บันทึกข้อมูล ของเจ้าของ ทรัพย์สิน ในระบบ โปรแกรมแผนที่ ภาษีและ ทะเบียน ทรัพย์สิน	ข้อมูลในเอกสาร ที่จะนำมาบันทึก ในระบบโปรแกรม ฯ ไม่ชัดเจน เช่น ข้อมูลในเอกสารที่ ประชาชนนำมาให้ เจ้าหน้าที่ ตัวหนังสือหรือ ตัวเลขไม่ชัดเจน	๑	๒	๒	๑. กำหนด ขั้นตอน และ วิธีการในการ ปฏิบัติงาน ๒. กำหนด เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบในการ ตรวจสอบข้อมูล หลังจากปรับ ข้อมูลแล้ว โดย คำนึงถึงการ ปฏิบัติงานที่ไม่ ซับซ้อนแต่มี ความสอดคล้อง และเชื่อมโยง	ดำเนินการได้ เป็นไปตาม แผนบริหาร จัดการความ เสี่ยง	๑	๑	๑	ลดลง	-	✓	-	-

ชื่อหน่วยงาน กองสารสนเทศภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
กสท.๓	นำข้อมูลจากระบบโปรแกรมประยุกต์ของกองฯ เข้าสู่ระบบ LTAX ONLINE ของกรม	ข้อมูลในเอกสารที่จะนำมาบันทึกในระบบโปรแกรมฯ ไม่ถูกต้อง เช่น ข้อมูลที่เป็นตัวหนังสือหรือตัวเลขไม่ชัดเจน	๑	๑	๑	๑. กำหนดขั้นตอน และวิธีการในการปฏิบัติงาน ๒. กำหนดเจ้าหน้าที่รับผิดชอบในการตรวจสอบข้อมูลหลังจากปรับข้อมูลแล้ว โดยคำนึงถึงการปฏิบัติงานที่ไม่ซับซ้อนแต่มี	ดำเนินการได้ เป็นไปตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๑	๑	๑	ไม่ลดลง	-	✓		-

ชื่อหน่วยงาน กองสารสนเทศภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
กสท.๓						ความสอดคล้อง และเชื่อมโยง ๓. มีการ ประสานความ ร่วมมือในการ ขอเอกสาร ติดต่อสอบถาม ข้อมูลกับ หน่วยงานทั้ง ภายในเทศบาล/ นอกเทศบาล									

ชื่อหน่วยงาน หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลนครนครสวรรค์
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(๘) ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปี ถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
ตสน.๓	แผนการ ตรวจสอบ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (แผนระยะสั้น)	บุคลากรที่มีอยู่ใน ปัจจุบันไม่เพียงพอ จึงทำให้การ ปฏิบัติงานเกิด ความล่าช้าไม่ เป็นไปตาม ระยะเวลาที่ กำหนด	๑	๑	๑	ปรับลดประเด็น การตรวจสอบ ให้เหมาะสมกับ ปริมาณของ บุคลากรใน สังกัดหน่วย ตรวจสอบ ภายใน	การตรวจสอบ มีความ รวดเร็วขึ้นแต่ ยังไม่ ครอบคลุม ประเด็น สำคัญและทุก เรื่องที่ต้อง ตรวจสอบ	๑	๑	๑	ไม่ลดลง	ยังมีความ เสี่ยงสำหรับ ภารกิจนี้อยู่ อีก	✓		ขอเพิ่มแผน อัตรากำลัง และการ ตรวจสอบ ต้องกระชับ เวลาให้สั้น กว่าเดิม เพื่อให้การ ตรวจสอบ เป็นไปตาม แผนของ ปีงบประมาณ นั้นๆ

ส่วนที่ ๓ สรุปผล ข้อเสนอแนะ

คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลนครนครสวรรค์ ได้ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง ด้วยวิธีการสอบทานหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ โดยวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผล ที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินรวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากการติดตามผลการประเมินผลดังกล่าว คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลนครนครสวรรค์ เห็นว่าการควบคุมภายในของเทศบาลนครนครสวรรค์ มีความเพียงพอและปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

WWW.

NSM

.GO.TH



บนครนำอยู่ เคียงคู่เจ้าพระยา
พัฒนานวัตกรรม สร้างสังคมสุขภาวะ
