



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเสื่อ โทร. ๐๕๓-๗๙๐๗๙๙  
ที่ มค. ๗๗๙๐๑.๐๑/๖๖๔ วันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๗  
เรื่อง รายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบท. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗  
เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเสื่อ

### เรื่องเดิม

ตาม พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ตามมาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มี การตรวจสอบภายในการควบคุมและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และปัจจุบันกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่องหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับ องค์กร แล้วนั้น

### ข้อเท็จจริง

คณะกรรมการติดตามประเมินผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วน ตำบลเมืองเสื่อ ได้จัดให้มีการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามนโยบายบริหารความเสี่ยง ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗. ดังนี้

จัดทำแบบ บส. ๑ การระบุบัญชีความเสี่ยงตามขอบเขตยุทธศาสตร์

จัดทำแบบ บส. ๒ การประเมินความเสี่ยง

จัดทำแบบ บส. ๓ การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

จัดทำแบบ บส. ๔ การติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

จัดทำแบบ บส. ๕ การรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความ

เสี่ยง

โดยได้ดำเนินการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เสร็จสิ้น เรียบร้อยแล้ว

### ข้อพิจารณา

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ บริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๙ ที่กำหนด เมื่อดำเนินการเสร็จสิ้นแล้ว ให้นำเสนอผู้บริหารสูงสุด เพื่อพิจารณาผลการติดตามและประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนการ บริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเสื่อ หาก พิจารณาแล้วเห็นชอบขอโปรดลงนามตามเอกสารแนบท้าย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางสาวรุ่งอรุณ ทุมมาลา)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเสื่อ/  
ประธาน กกก.บริหารความเสี่ยง

พิจารณาแล้ว  เห็นชอบอนุมัติ

ไม่เห็นชอบ เนื่องจาก.....

(นายจำเนียร สายบุตร)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเสือ

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเสื่อ  
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
อบต.เมืองเสื่อ- ๒๕๖๗-๐๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ด้านคนและสังคม	โครงการเข้าร่วมงาน มหกรรมสินค้าชุมชน หนึ่งตำบลหนึ่ง ผลิตภัณฑ์อำเภอ พยัคฆภูมิพิสัย	๗๐,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมสนับสนุน สินค้าผลิตภัณฑ์ชุมชนให้ เป็นที่รู้จักอย่าง แพร่หลาย ขยายช่อง ทางการจำหน่าย ผลิตภัณฑ์ให้มากขึ้น	ร้อยละของ กลุ่มเป้าหมายที่เข้า โครงการไม่ต่ำกว่า ๖๐% ของ กลุ่มเป้าหมายทั้งหมด	กลุ่มเป้าหมายที่เข้ารับที่ เข้าโครงการครบถ้วนทุก กลุ่มเป้าหมาย คิดเป็น ๑๐๐ %
อบต.เมืองเสื่อ- ๒๕๖๗-๐๐๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ด้านโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการซ่อมสร้างผิว ทางแอสฟัลต์ติก คอนกรีต สายบ้าน หนองแคน หมู่ที่ ๕ ตำบลเมืองเสื่อ(ภายใน สำนักงาน อบต. เมืองเสื่อ)	๕๙๒,๐๐๐	เพื่อแก้ปัญหาการ คมนาคมและการขนส่ง สินค้าทางการเกษตรใน พื้นที่	ระยะเวลาการซ่อมสร้าง ผิวแอสฟัลต์ติกฯ ตาม รูปแบบรายการและ สัญญา	ซ่อมสร้างผิวแอสฟัลต์ ติกฯแล้วเสร็จตาม รูปแบบรายการและ สัญญา จำนวน ๑ เส้นทางภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
อบต.เมืองเสื่อ- ๒๕๖๗-๐๐๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ด้านโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการซ่อมสร้าง ผิวทางแอสฟัลต์ติก คอนกรีต สายบ้าน หนองแคน หมู่ที่ ๕,๔,๑๐ ตำบล เมืองเสื่อ(มค.ถ.๘๕- ๐๐๒)	๔๓๑,๐๐๐	เพื่อแก้ปัญหาการ คมนาคมและการขนส่ง สินค้าทางการเกษตรใน พื้นที่	ระยะเวลาการซ่อมสร้าง ผิวแอสฟัลต์ติกฯตาม รูปแบบรายการและ สัญญา	ซ่อมสร้างผิวแอสฟัลต์ ติกฯแล้วเสร็จตาม รูปแบบรายการและ สัญญา จำนวน ๑ เส้นทางภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
อบต.เมืองเสื่อ- ๒๕๖๗-๐๐๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ด้าน การจัดการศึกษา	โครงการจัดงาน วันเด็กแห่งชาติ	๖๐,๐๐๐	เพื่อให้เด็กได้มี พัฒนาการทางด้าน ร่างกาย อารมณ์ สังคม และสติปัญญา	ร้อยละความพึงพอใจ ของผู้เข้าร่วมกิจกรรม โดยไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๘๐	ผู้เข้าร่วมกิจกรรมมีความ พึงพอใจในระดับดีมาก ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๘๐
อบต.เมืองเสื่อ- ๒๕๖๗-๐๐๕	ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ด้าน การศาสนา วัฒนธรรม ประเพณีและกีฬา นันทนาการ	โครงการเข้าร่วมงาน ประเพณีบุญบั้งไฟ อำเภอพยัคฆภูมิพิสัย	๑๗๐,๐๐๐	เพื่อปลูกฝังค่านิยมความ เป็นไทย ภาคภูมิใจใน วัฒนธรรมและ ขนบธรรมเนียมประเพณี ที่ดั้งเดิมและภูมิปัญญา ท้องถิ่น	ร้อยละความพึงพอใจ ของผู้เข้าร่วมกิจกรรม โดยไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๘๐	ผู้เข้าร่วมกิจกรรมมีความ พึงพอใจในระดับดีมาก ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๘๐

ลายมือชื่อ.....

( นายจำเนียร สายบุตร )

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเสื่อ

วันที่.....


ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเสื่อ  
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
อบต. เมืองเสื่อ- ๒๕๖๗- ๐๐๑	โครงการเข้าร่วมงาน มหกรรมสินค้าชุมชน หนึ่งตำบลหนึ่ง ผลิตภัณฑ์อำเภอ พยุหะภูมิพิสัย	เพื่อส่งเสริม สนับสนุนสินค้า ผลิตภัณฑ์ชุมชน ให้เป็นที่รู้จักอย่าง แพร่หลาย ขยาย ช่องทางการ จำหน่าย ผลิตภัณฑ์ให้มาก ขึ้น	สำนักปลัด	๑.กลุ่มเป้าหมายไม่สามารถเข้าร่วมโครงการได้ ครบทุกกลุ่มเป้าหมาย ๒.กลุ่มเป้าหมายไม่เข้าใจถึงวัตถุประสงค์ของ โครงการ จึงไม่ให้ความร่วมมือและไม่ให้ ความสำคัญ ต่อการจัดโครงการ ๓.ขาดตัวชี้วัดที่ดีในการติดตามประเมินผล หลัง สิ้นสุดหลังการโครงการ	๐	๕	๔	๒๐	นำไปสู่การลด และควบคุม ความเสี่ยง

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อพท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
อบต. เมืองเสือ- ๒๕๖๗- ๐๐๒	โครงการซ่อมสร้างผิว ทางแอสฟัลติก คอนกรีต สายบ้าน หนองแคน หมู่ที่ ๕ ตำบลเมืองเสือ (ภายในสำนักงาน อบต.เมืองเสือ)	เพื่อแก้ปัญหาการ คมนาคมและการ ขนส่งสินค้า ทางการเกษตรใน พื้นที่	กองช่าง	<p>๑.การซ่อมสร้างผิวแอสฟัลติกคอนกรีต ไม่สามารถดำเนินการได้แล้วเสร็จตามระยะเวลาที่ กำหนดไว้ในสัญญาก่อสร้าง</p> <p>๒.การซ่อมสร้างผิวแอสฟัลติกคอนกรีตไม่เป็นไป ตามมาตรฐานที่ อบต.กำหนด</p> <p>๓.มีสภาพแวดล้อมที่ควบคุมไม่ได้ เป็นอุปสรรคที่ เกิดขึ้นระหว่างการก่อสร้าง เช่น สภาพอากาศไม่ เหมาะสมกับการดำเนินการก่อสร้างขณะนั้น</p> <p>๔.ผู้รับเหมาก่อสร้างมุ่งเน้นผลกำไรมากเกินไปทำให้ วัสดุที่ใช้ในการก่อสร้างไปเป็นไปตามมาตรฐานงาน ช่วงนั้น</p> <p>๕.คณะกรรมการตรวจรับไม่บริหารสัญญาตาม อำนาจหน้าที่เนื่องจากขาดรู้ความเข้าใจในการ บริหารสัญญา</p> <p>๖.ช่างควบคุมงานก่อสร้างมีอัตรากำลังไม่เพียงพอ กับปริมาณงานที่ต้องควบคุมการก่อสร้าง</p>	O R	๔	๕	๒๐	นำไปสู่การลด และควบคุม ความเสี่ยง

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
อบต. เมืองเสือ- ๒๕๖๗- ๐๐๓	โครงการซ่อมสร้าง ผิวทางแอสฟัลท์ติก คอนกรีต สายบ้าน หนองแคน หมู่ที่ ๕,๔,๑๐ ตำบล เมืองเสือ(มค.ถ.๘๔- ๐๐๒)	เพื่อแก้ปัญหาการ คมนาคมและการ ขนส่งสินค้า ทางการเกษตรใน พื้นที่	กองช่าง	<p>๑.การซ่อมสร้างผิวแอสฟัลท์ติกคอนกรีตไม่สามารถดำเนินการได้แล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ในสัญญาก่อสร้าง</p> <p>๒.การซ่อมสร้างผิวแอสฟัลท์ติกคอนกรีตไม่เป็นไปตามมาตรฐานที่ อบต.กำหนด</p> <p>๓.มีสภาพแวดล้อมที่ควบคุมไม่ได้ เป็นอุปสรรคที่เกิดขึ้นระหว่างการก่อสร้าง เช่น สภาพอากาศไม่เหมาะสมกับการดำเนินการก่อสร้างขณะนั้น</p> <p>๔.ผู้รับเหมาก่อสร้างมุ่งเน้นผลกำไรมากเกินไปทำให้วัสดุที่ใช้ในการก่อสร้างไปเป็นไปตามมาตรฐานงานช่วงนั้น</p> <p>๕.คณะกรรมการตรวจรับไม่บริหารสัญญาตามอำนาจหน้าที่เนื่องจากขาดรู้ความเข้าใจในการบริหารสัญญา</p> <p>๖.ช่างควบคุมงานก่อสร้างมีอัตรากำลังไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่ต้องควบคุมการก่อสร้าง</p>	O R	๔	๕	๒๐	นำไปสู่การลด และควบคุม ความเสี่ยง

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความ เสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๙) x (๑๐)	(๑๒) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
อบต. เมืองเสื่อ- ๒๕๖๗- ๐๐๔	โครงการจัดงาน วันเด็กแห่งชาติ	เพื่อให้เด็กได้มี พัฒนาการ ทางด้านร่างกาย อารมณ์ สังคม และสติปัญญา	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	๑. การจัดการแสดงไม่เป็นไปตามกำหนดการทำให้เกิดความล่าช้าไม่เป็นไปตามกำหนดการ ๒. กลุ่มเป้าหมายเข้าร่วมกิจกรรมไม่ครบถ้วนตาม กลุ่มเป้าหมายที่กำหนด ๓. การจัดงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ตามโครงการ ฯ	O R	๔	๓	๑๒	นำไปสู่การลด และควบคุม ความเสี่ยง
อบต. เมืองเสื่อ- ๒๕๖๗- ๐๐๕	โครงการเข้าร่วมงาน ประเพณีบุญบั้งไฟ อำเภอพยัคฆภูมิพิสัย	เพื่อปลูกฝัง ค่านิยมความเป็น ไทย ภาคภูมิใจใน วัฒนธรรมและ ขนบธรรมเนียม ประเพณีที่ดั้งเดิม และภูมิปัญญา ท้องถิ่น	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	๑. การจัดการแสดงไม่เป็นไปตามกำหนดการทำให้เกิดความล่าช้าไม่เป็นไปตามกำหนดการ ๒. กลุ่มเป้าหมายเข้าร่วมกิจกรรมไม่ครบถ้วนตาม กลุ่มเป้าหมายที่กำหนด ๓. การจัดงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ตามโครงการ ฯ	O R	๔	๓	๑๒	นำไปสู่การลด และควบคุม ความเสี่ยง

ลายมือชื่อ..... 

( นายจำเนียร สายบุตร )

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลเมืองเสื่อ

วันที่.....



ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเสื่อ  
 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการ ติดตาม และการ รายงาน
อบต. เมืองเสื่อ- ๒๕๖๗- ๐๐๑	โครงการเข้า ร่วมงาน มหกรรมสินค้า ชุมชนหนึ่ง ตำบลหนึ่ง ผลิตภัณฑ์ อำเภอ พยัคฆภูมิพิสัย	๑.กลุ่มเป้าหมายไม่สามารถเข้าร่วม โครงการได้ครบทุกกลุ่มเป้าหมาย ๒.กลุ่มเป้าหมายไม่เข้าใจถึงวัตถุประสงค์ ของโครงการ จึงไม่ให้ความสำคัญ ร่วมมือและไม่ให้ความสำคัญ ต่อการจัด โครงการ ๓.ขาดตัวชี้วัดที่ดีในการติดตาม ประเมินผล หลังสิ้นสุดหลังการโครงการ	นำไปสู่การลด และควบคุม ความเสี่ยง	สำนักปลัด	๑. ประชุมซักซ้อมทำความเข้าใจกับผู้ที่มี ส่วนเกี่ยวข้อง ๒. ประชาสัมพันธ์เชิญชวน กลุ่มเป้าหมายเข้าร่วมการจัดงานตาม กำหนดการ ๓. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้ ปฏิบัติงานตามกำหนดการโครงการและ ออกคำสั่งแบ่งงานให้ชัดเจน	ร้อยละของ กลุ่มเป้าหมาย ที่เข้าโครงการ ไม่ต่ำกว่า ๖๐% ของ กลุ่มเป้าหมาย ทั้งหมด	พ.ย. - ธ.ค. ๒๕๖๗	รายงานผล การดำเนิน โครงการ

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการ ติดตาม และการ รายงาน
อบต. เมืองเสือ- ๒๕๖๗- ๐๐๒	โครงการซ่อม สร้างผิวทาง แอสฟัลต์ติก คอนกรีต สายบ้านหนอง แคน หมู่ที่ ๕ ตำบลเมืองเสือ (ภายใน สำนักงาน อบต.เมืองเสือ)	<p>๑. การซ่อมสร้างผิวทางแอสฟัลต์ติกคอนกรีตไม่สามารถดำเนินการได้แล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ในสัญญาก่อสร้าง</p> <p>๒. การซ่อมสร้างผิวทางแอสฟัลต์ติกคอนกรีตไม่เป็นไปตามมาตรฐานที่อบต.กำหนด</p> <p>๓. มีสภาพแวดล้อมที่ควบคุมไม่ได้ เป็นอุปสรรคที่เกิดขึ้นระหว่างการก่อสร้าง เช่น สภาพอากาศไม่เหมาะสมกับการดำเนินการก่อสร้างขณะนั้น</p> <p>๔. ผู้รับเหมาก่อสร้างมุ่งเน้นผลกำไรมากเกินไปทำให้วัสดุที่ใช้ในการก่อสร้างไปเป็นไปตามมาตรฐานงานช่วงนั้น</p> <p>๕. คณะกรรมการตรวจรับไม่บริหารสัญญาตามอำนาจหน้าที่เนื่องจากขาดรู้ความเข้าใจในการบริหารสัญญา</p> <p>๖. ช่างควบคุมงานก่อสร้างมีอัตราค่าจ้างไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่ต้องควบคุมการก่อสร้าง</p>	นำไปสู่การลด และควบคุม ความเสี่ยง	กองช่าง	<p>๑. จัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับหลักการตรวจรับงานจ้างให้กับคณะกรรมการและช่างผู้ควบคุมงานก่อสร้าง หรือให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนองค์ความรู้</p> <p>๒. ปิดประกาศ ประชาสัมพันธ์ แจ้งเวียนระเบียบฯ ข้อกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับการตรวจรับการจ้าง ให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>๓. ช่างควบคุมงานกำหนดแผนการปฏิบัติงาน และจัดทำผังการควบคุมงานก่อสร้างไว้ให้ครอบคลุมกับปริมาณงานที่มีอยู่จริง เพื่อลดปัญหาในการปฏิบัติงานควบคุมงานก่อสร้างของช่างผู้ควบคุมงาน</p> <p>๓. คณะกรรมการตรวจการจ้าง ต้องบริหารสัญญาให้เป็นตามอำนาจหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนดเพื่อควบคุมผู้รับจ้างให้ปฏิบัติงานให้ถูกต้องเป็นไปตามรูปแบบรายการและสัญญา</p>	ระยะเวลาการ ซ่อมสร้างผิว ทางแอสฟัลต์ ติกฯตาม รูปแบบ รายการและ สัญญา	เม.ย. - มิ.ย. ๒๕๖๗	<p>๑. รายงานผลการฝึกอบรมให้ ความรู้เกี่ยวกับ หลักการตรวจ รับงานจ้าง</p> <p>๒. แผนการ ปฏิบัติงาน และ จัดทำผังการ ควบคุมงาน ก่อสร้าง</p>

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการ ติดตาม และการ รายงาน
อบต. เมืองเสื่อ- ๒๕๖๗- ๐๐๓	โครงการซ่อม สร้างผิวทาง แอสฟัลต์ติก คอนกรีต สาย บ้านหนองแคน หมู่ที่ ๕,๔,๑๐ ตำบลเมืองเสื่อ (มค.ถ.๘๔- ๐๐๒)	๑.การซ่อมสร้างผิวทางแอสฟัลต์ติก คอนกรีตไม่สามารถดำเนินการได้แล้ว เสร็จตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ใน สัญญาก่อสร้าง ๒.การซ่อมสร้างผิวทางแอสฟัลต์ติก คอนกรีตไม่เป็นไปตามมาตรฐานที่ อบต.กำหนด ๓.มีสภาพแวดล้อมที่ควบคุมไม่ได้ เป็น อุปสรรคที่เกิดขึ้นระหว่างการก่อสร้าง เช่น สภาพอากาศไม่เหมาะสมกับการ ดำเนินการก่อสร้างขณะนั้น ๔.ผู้รับเหมาก่อสร้างมุ่งเน้นผลกำไร มากเกินไปทำให้วัสดุที่ใช้ในการ ก่อสร้างไปเป็นไปตามมาตรฐานงาน ช่วงนั้น ๕.คณะกรรมการตรวจรับไม่บริหาร สัญญาตามอำนาจหน้าที่เนื่องจากขาด รู้ความเข้าใจในการบริหารสัญญา ๖.ช่างควบคุมงานก่อสร้างมี อัตราค่าจ้างไม่เพียงพอกับปริมาณงาน ที่ต้องควบคุมการก่อสร้าง	นำไปสู่การลด และควบคุม ความเสี่ยง	กองช่าง	๑.จัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับหลักการ ตรวจรับงานจ้างให้กับคณะกรรมการ และช่างผู้ควบคุมงานก่อสร้าง หรือให้ พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูน องค์ความรู้ ๒.ปิดประกาศ ประชาสัมพันธ์ แจ้งเวียน ระเบียบฯ ข้อกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับ การตรวจรับการจ้าง ให้เป็นปัจจุบัน ๓.ช่างควบคุมงานกำหนดแผนการ ปฏิบัติงาน และจัดทำผังการควบคุมงาน ก่อสร้างไว้ให้ครอบคลุมกับปริมาณ งานที่มีอยู่จริง เพื่อลดปัญหาในการ ปฏิบัติงานควบคุมงานก่อสร้างของช่างผู้ ควบคุมงาน ๓.คณะกรรมการตรวจการจ้าง ต้อง บริหารสัญญาให้เป็นตามอำนาจหน้าที่ ตามที่กฎหมายกำหนดเพื่อควบคุมผู้ รับจ้างให้ปฏิบัติงานให้ถูกต้องเป็นไปตาม รูปแบบรายการและสัญญา	ระยะเวลาการ ซ่อมสร้างผิว ทางแอสฟัลต์ ติกฯ ตาม รูปแบบ รายการและ สัญญา	เม.ย. - มิ.ย. ๒๕๖๗	๑.รายงานผล การฝึกอบรมให้ ความรู้เกี่ยวกับ หลักการตรวจ รับงานจ้าง ๒.แผนการ ปฏิบัติงาน และ จัดทำผังการ ควบคุมงาน ก่อสร้าง

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการ ติดตาม และการ รายงาน
อบต. เมืองเสื่อ- ๒๕๖๗- ๐๐๔	โครงการจัดงาน วันเด็กแห่งชาติ	๑. การจัดการแสดงไม่เป็นไปตาม กำหนดการทำให้เกิดความล่าช้าไม่ เป็นไปตามกำหนดการ ๒. กลุ่มเป้าหมายเข้าร่วมกิจกรรมไม่ ครบถ้วนตามกลุ่มเป้าหมายที่กำหนด ๓. การจัดงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ ตามโครงการ ฯ	นำไปสู่การลด และควบคุม ความเสี่ยง	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	๑. ประชุมซักซ้อมทำความเข้าใจกับผู้ที่มี ส่วนเกี่ยวข้อง ๒. ประชาสัมพันธ์เชิญชวน กลุ่มเป้าหมายเข้าร่วมการจัดงานตาม กำหนดการ ๓. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้ ปฏิบัติงานตามกำหนดการโครงการและ ออกคำสั่งแบ่งงานให้ชัดเจน	ร้อยละความ พึงพอใจของ ผู้เข้าร่วม กิจกรรม โดย ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๘๐	มกราคม ๒๕๖๗	รายงานผลการ ดำเนินโครงการ
อบต. เมืองเสื่อ- ๒๕๖๗- ๐๐๕	โครงการเข้า ร่วมงาน ประเพณีบุญบั้ง ไฟอำเภอพยุหะ ภูมิพิสัย	๑. การจัดการแสดงไม่เป็นไปตาม กำหนดการทำให้เกิดความล่าช้าไม่ เป็นไปตามกำหนดการ ๒. กลุ่มเป้าหมายเข้าร่วมกิจกรรมไม่ ครบถ้วนตามกลุ่มเป้าหมายที่กำหนด ๓. การจัดงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ ตามโครงการ ฯ	นำไปสู่การลด และควบคุม ความเสี่ยง	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	๑. ประชุมซักซ้อมทำความเข้าใจกับผู้ที่มี ส่วนเกี่ยวข้อง ๒. ประชาสัมพันธ์เชิญชวน กลุ่มเป้าหมายเข้าร่วมการจัดงานตาม กำหนดการ ๓. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้ ปฏิบัติงานตามกำหนดการโครงการและ ออกคำสั่งแบ่งงานให้ชัดเจน	ร้อยละความ พึงพอใจของ ผู้เข้าร่วม กิจกรรม โดย ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๘๐	พ.ค. - มิ.ย. ๒๕๖๗	รายงานผลการ ดำเนินโครงการ

ลายมือชื่อ.....

( นายจำเนียร สายบุตร )

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเสื่อ

วันที่.....

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเสื่อ  
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง  
 สำหรับ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

- รอบ ๓ เดือน  
 รอบ ๖ เดือน  
 รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/ หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหา อุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
อบต. เมืองเสื่อ- ๒๕๖๗- ๐๐๑	โครงการเข้าร่วมงาน มหกรรมสินค้าชุมชนหนึ่ง ตำบลหนึ่งผลิตภัณฑ์ อำเภอพยัคฆภูมิพิสัย	๑. ประชุมซักซ้อมทำความเข้าใจกับผู้ที่มี ส่วนเกี่ยวข้อง ๒. ประชาสัมพันธ์เชิญชวนกลุ่มเป้าหมาย เข้าร่วมการจัดงานตามกำหนดการ ๓. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้ ปฏิบัติงานตามกำหนดการโครงการและออก คำสั่งแบ่งงานให้ชัดเจน	พ.ย. - ธ.ค. ๒๕๖๗	สำนักปลัด	สามารถนำแผน บริหารความเสี่ยงมา ใช้ในการดำเนินงานได้ ครบทุกขั้นตอน บรรลุ วัตถุประสงค์ของการ บริหารความเสี่ยงได้	๑.บัญชีรายชื่อ ผู้เข้าร่วม โครงการฯ ๒.ผลการติดตาม ประเมินผลหลัง สิ้นสุดโครงการฯ	คิดเป็น ๗๐% ใน การ ดำเนินงาน ตามแผน บริหารความ เสี่ยงที่ กำหนด	ไม่มี

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/ หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหา อุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
อบต. เมืองเสือ- ๒๕๖๗- ๐๐๒	โครงการซ่อมสร้างผิวทาง แอสฟัลต์ติกคอนกรีต สาย บ้านหนองแคน หมู่ที่ ๕ ตำบลเมืองเสือ(ภายใน สำนักงาน อบต. เมืองเสือ)	๑.จัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับหลักการตรวจ รับงานจ้างให้กับคณะกรรมการ และช่างผู้ ควบคุมงานก่อสร้าง หรือให้พนักงานเข้ารับ การฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนองค์ความรู้ ๒.ปิดประกาศ ประชาสัมพันธ์ แจ้งเวียน ระเบียบฯ ข้อกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับการ ตรวจรับการจ้าง ให้เป็นปัจจุบัน ๓.ช่างควบคุมงานกำหนดแผนการ ปฏิบัติงาน และจัดทำผังการควบคุมงาน ก่อสร้างไว้ให้ครอบคลุมกับปริมาณ งานที่มีอยู่จริง เพื่อลดปัญหาในการ ปฏิบัติงานควบคุมงานก่อสร้างของช่างผู้ ควบคุมงาน ๔.คณะกรรมการตรวจการจ้าง ต้องบริหาร สัญญาให้เป็นตามอำนาจหน้าที่ตามที่ กฎหมายกำหนดเพื่อควบคุมผู้รับจ้างให้ ปฏิบัติงานให้ถูกต้องเป็นไปตามรูปแบบ รายการและสัญญา	เม.ย. - มิ.ย. ๒๕๖๗	กองช่าง	สามารถนำแผน บริหารความเสี่ยงมา ใช้ในการดำเนินงานได้ ครบทุกขั้นตอน บรรลุ วัตถุประสงค์ของการ บริหารความเสี่ยงได้	๑.รายงานผลการ ฝึกอบรมให้ความรู้ เกี่ยวกับหลักการ ตรวจรับงานจ้าง ๒.แผนการ ปฏิบัติงาน และ จัดทำผังการ ควบคุมงาน ก่อสร้าง	คิดเป็น ๗๐% ใน การ ดำเนินงาน ตามแผน บริหารความ เสี่ยงที่ กำหนด	ไม่มี

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/ หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหา อุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
อบต. เมืองเสื่อ- ๒๕๖๗- ๐๐๓	โครงการซ่อมสร้าง ผิวทางแอสฟัลต์ติก คอนกรีต สายบ้านหนอง แคน หมู่ที่ ๕,๔,๑๐ ตำบลเมืองเสื่อ(ม.ถ.๘๔- ๐๐๒)	๑.จัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับหลักการตรวจ รับงานจ้างให้กับคณะกรรมการ และช่างผู้ ควบคุมงานก่อสร้าง หรือให้พนักงานเข้ารับ การฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนองค์ความรู้ ๒.ปิดประกาศ ประชาสัมพันธ์ แจงเวียน ระเบียบฯ ข้อกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับการ ตรวจรับการจ้าง ให้เป็นปัจจุบัน ๓.ช่างควบคุมงานกำหนดแผนการ ปฏิบัติงาน และจัดทำผังการควบคุมงาน ก่อสร้างไว้ให้ครอบคลุมกับปริมาณ งานที่มีอยู่จริง เพื่อลดปัญหาในการ ปฏิบัติงานควบคุมงานก่อสร้างของช่างผู้ ควบคุมงาน ๔.คณะกรรมการตรวจการจ้าง ต้องบริหาร สัญญาให้เป็นตามอำนาจหน้าที่ตามที่ กฎหมายกำหนดเพื่อควบคุมผู้รับจ้างให้ ปฏิบัติงานให้ถูกต้องเป็นไปตามรูปแบบ รายการและสัญญา	เม.ย. - มิ.ย. ๒๕๖๗	กองช่าง	สามารถนำแผน บริหารความเสี่ยงมา ใช้ในการดำเนินงานได้ ครบทุกขั้นตอน บรรลุ วัตถุประสงค์ของการ บริหารความเสี่ยงได้	๑.รายงานผลการ ฝึกอบรมให้ความรู้ เกี่ยวกับหลักการ ตรวจรับงานจ้าง ๒.แผนการ ปฏิบัติงาน และ จัดทำผังการ ควบคุมงาน ก่อสร้าง	คิดเป็น ๗๐% ใน การ ดำเนินงาน ตามแผน บริหารความ เสี่ยงที่ กำหนด	ไม่มี

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/ หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหา อุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
อบต. เมืองเสื่อ- ๒๕๖๗- ๐๐๔	โครงการจัดงาน วันเด็กแห่งชาติ	๑. ประชุมซักซ้อมทำความเข้าใจกับผู้ที่มี ส่วนเกี่ยวข้อง ๒. ประชาสัมพันธ์เชิญชวนกลุ่มเป้าหมาย เข้าร่วมการจัดงานตามกำหนดการ ๓. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้ ปฏิบัติงานตามกำหนดการโครงการและออก คำสั่งแบ่งงานให้ชัดเจน	มกราคม ๒๕๖๗	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	สามารถนำแผน บริหารความเสี่ยงมา ใช้ในการดำเนินงานได้ ครบทุกขั้นตอน บรรลุ วัตถุประสงค์ของการ บริหารความเสี่ยงได้	๑.บัญชีรายชื่อ ผู้เข้าร่วม โครงการฯ ๒.ผลการติดตาม ประเมินผลหลัง สิ้นสุดโครงการฯ	คิดเป็น ๗๐% ใน การ ดำเนินงาน ตามแผน บริหารความ เสี่ยงที่ กำหนด	ไม่มี
อบต. เมืองเสื่อ- ๒๕๖๗- ๐๐๕	โครงการเข้าร่วมงาน ประเพณีบุญบั้งไฟอำเภอ พยุหะภูมิพิสัย	๑. ประชุมซักซ้อมทำความเข้าใจกับผู้ที่มี ส่วนเกี่ยวข้อง ๒. ประชาสัมพันธ์เชิญชวนกลุ่มเป้าหมาย เข้าร่วมการจัดงานตามกำหนดการ ๓. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้ ปฏิบัติงานตามกำหนดการโครงการและออก คำสั่งแบ่งงานให้ชัดเจน	พ.ค. - มิ.ย. ๒๕๖๗	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	สามารถนำแผน บริหารความเสี่ยงมา ใช้ในการดำเนินงานได้ ครบทุกขั้นตอน บรรลุ วัตถุประสงค์ของการ บริหารความเสี่ยงได้	๑.บัญชีรายชื่อ ผู้เข้าร่วม โครงการฯ ๒.ผลการติดตาม ประเมินผลหลัง สิ้นสุดโครงการฯ	คิดเป็น ๗๐% ใน การ ดำเนินงาน ตามแผน บริหารความ เสี่ยงที่ กำหนด	ไม่มี

ลายมือชื่อ.....

( นายจำเนียร สายบุตร )

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเสื่อ

วันที่.....



ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเสือ  
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง  
สำหรับ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
อบต. เมือง เสือ- ๒๕๖๗- ๐๐๑	โครงการเข้าร่วมงาน มหกรรมสินค้าชุมชน หนึ่งตำบลหนึ่ง ผลิตภัณฑ์อำเภอ พยุหะภูมิพิสัย	๑.กลุ่มเป้าหมายไม่ สามารถเข้าร่วม โครงการได้ครบทุก กลุ่มเป้าหมาย ๒.กลุ่มเป้าหมายไม่ เข้าใจถึงวัตถุประสงค์ ประสงค์ของ โครงการ จึงไม่ ให้ความร่วมมือและ ไม่ให้ความสำคัญ ต่อการจัดโครงการ ๓.ขาดตัวชี้วัดที่ ติดตาม การติดตาม ประเมินผล หลัง สิ้นสุดหลังการ โครงการ	๕	๔	๒๐	๑. ประชุมซักซ้อมทำ ความเข้าใจกับผู้ที่มี ส่วนเกี่ยวข้อง ๒. ประชา สัมพันธ์เชิญชวน กลุ่มเป้าหมายเข้าร่วม การจัดงานตาม กำหนดการ ๓. กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบให้ ปฏิบัติงานตาม กำหนดการโครงการ และออกคำสั่งแบ่งงาน ให้ชัดเจน	สามารถนำแผน บริหารความเสี่ยง มาใช้ในการ ดำเนินงานได้ครบ ทุกขั้นตอน บรรลุ วัตถุประสงค์ของ การบริหารความ เสี่ยงได้	๓	๓	๙	ความเสี่ยงจาก ระดับสูงมาก คือ ๒๐ ลดลง อยู่ใน ระดับกลาง คือ ๙	ไม่มี เนื่องจาก ลดลงอยู่ใน ระดับ ยอมรับได้	/		ไม่มีเนื่องจากไม่มี ความเสี่ยงคงเหลือ หรือเกิดขึ้นใหม่

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
อบต. เมือง เสือ- ๒๕๖๗- ๐๐๒	โครงการซ่อมสร้าง ผิวทางแอสฟัลท์ ติกคอนกรีต สาย บ้านหนองแคน หมู่ที่ ๕ ตำบลเมือง เสือ(ภายใน สำนักงาน อบต. เมืองเสือ)	๑.การเสริมผิวแอส ฟัลท์ติกคอนกรีตไม่ สามารถดำเนินการ ได้แล้วเสร็จตาม ระยะเวลาที่กำหนด ไว้ในสัญญาก่อสร้าง ๒.การเสริมผิวแอส ฟัลท์ ติกคอนกรีต ไม่เป็นไปตาม มาตรฐานที่ อบต. กำหนด ๓.มีสภาพแวดล้อม ที่ควบคุมไม่ได้ เป็น อุปสรรคที่เกิดขึ้น ระหว่างการ ก่อสร้าง เช่น สภาพ อากาศไม่เหมาะสม กับการดำเนินการ ก่อสร้างขณะนั้น ๔. ผู้รับเหมาก่อสร้าง มุ่งเน้นผลกำไรมาก เกินไปทำให้วัสดุที่ ใช้ในการก่อสร้างไป	๔	๕	๒๐	๑.จัดอบรมให้ความรู้ เกี่ยวกับหลักการตรวจ รับงานจ้างให้กับ คณะกรรมการ และ ช่างผู้ควบคุมงาน ก่อสร้าง หรือให้ พนักงานเข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูน องค์ความรู้ ๒.ปิดประกาศ ประชาสัมพันธ์ แจ้ง เวียน ระเบียบฯ ข้อ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง กับการตรวจรับการ จ้าง ให้เป็นปัจจุบัน ๓.ช่างควบคุมงาน กำหนดแผนการ ปฏิบัติงาน และจัดทำ ผังการควบคุมงาน ก่อสร้างไว้ให้ครบ คลุมกับปริมาณ งานที่มีอยู่จริง เพื่อลด ปัญหาในการ ปฏิบัติงานควบคุมงาน	สามารถนำแผน บริหารความ เสี่ยงมาใช้ใน การดำเนินงาน ได้ครบทุก ขั้นตอน บรรลุ วัตถุประสงค์ ของการบริหาร ความเสี่ยงได้	๓	๓	๙	ความเสี่ยงจาก ระดับสูงมาก คือ ๒๐ ลดลง อยู่ใน ระดับกลาง คือ ๙	ไม่มี เนื่องจาก ลดลงอยู่ใน ระดับ ยอมรับได้	/		ไม่มีเนื่องจากไม่มี ความเสี่ยงคงเหลือ หรือเกิดขึ้นใหม่



(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
อบต. เมือง เสือ- ๒๕๖๗- ๐๐๓	โครงการซ่อมสร้าง ผิวทางแอสฟัลท์ติก คอนกรีต สายบ้าน หนองแคน หมู่ที่ ๕,๔,๑๐ ตำบล เมืองเสือ(มค.ถ.๘๔- ๐๐๒)	๑.การเสริมผิวแอส ฟัลท์ติกคอนกรีตไม่ สามารถดำเนินการ ได้แล้วเสร็จตาม ระยะเวลาที่กำหนด ไว้ในสัญญาก่อสร้าง ๒.การเสริมผิวแอส ฟัลท์ ตึกคอนกรีต ไม่เป็นไปตาม มาตรฐานที่อบต. กำหนด ๓.มีสภาพแวดล้อม ที่ควบคุมไม่ได้ เป็น อุปสรรคที่เกิดขึ้น ระหว่างการ ก่อสร้าง เช่น สภาพ อากาศไม่เหมาะสม กับการดำเนินการ ก่อสร้างขณะนั้น ๔. ผู้รับเหมาก่อสร้าง มุ่งเน้นผลกำไรมาก เกินไปทำให้วัสดุที่ ใช้ในการก่อสร้างไป	๔	๕	๒๐	๑.จัดอบรมให้ความรู้ เกี่ยวกับหลักการตรวจ รับงานจ้างให้กับ คณะกรรมการ และ ช่างผู้ควบคุมงาน ก่อสร้าง หรือให้ พนักงานเข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูน องค์ความรู้ ๒.ปิดประกาศ ประชาสัมพันธ์ แจ้ง เวียน ระเบียบฯ ข้อ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง กับการตรวจรับการ จ้าง ให้เป็นปัจจุบัน ๓.ช่างควบคุมงาน กำหนดแผนการ ปฏิบัติงาน และจัดทำ ผังการควบคุมงาน ก่อสร้างไว้ให้ครบ คลุมกับปริมาณ งานที่มีอยู่จริง เพื่อลด ปัญหาในการ ปฏิบัติงานควบคุมงาน	สามารถนำแผน บริหารความ เสี่ยงมาใช้ใน การดำเนินงาน ได้ครบทุก ขั้นตอน บรรลุ วัตถุประสงค์ ของการบริหาร ความเสี่ยงได้	๓	๓	๙	ความเสี่ยงจาก ระดับสูงมาก คือ ๒๐ ลดลง อยู่ใน ระดับกลาง คือ ๙	ไม่มี เนื่องจาก ลดลงอยู่ใน ระดับ ยอมรับได้	/		ไม่มีเนื่องจากไม่มี ความเสี่ยงคงเหลือ หรือเกิดขึ้นใหม่



(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. 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 เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
อบต. เมืองเสื่อ- ๒๕๖๗- ๐๐๔	โครงการ จัดงาน วันเด็ก แห่งชาติ	๑. การจัดการแสดงไม่ เป็นไปตามกำหนดการ ทำให้เกิดความล่าช้าไม่ เป็นไปตามกำหนดการ ๒. กลุ่มเป้าหมายเข้า ร่วมกิจกรรมไม่ ครบถ้วนตาม กลุ่มเป้าหมายที่ กำหนด ๓. การจัดงานไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ตาม โครงการ ฯ	๔	๓	๑๒	๑. ประชุม ซักซ้อมทำความเข้าใจกับผู้ที่มี ส่วนเกี่ยวข้อง ๒. ประชา สัมพันธ์เชิญชวน กลุ่มเป้าหมาย เข้าร่วมการจัด งานตาม กำหนดการ ๓. กำชับ เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบให้ ปฏิบัติงานตาม กำหนดการ โครงการและ ออกคำสั่งแบ่ง งานให้ชัดเจน	สามารถนำ แผนบริหาร ความเสี่ยงมา ใช้ในการ ดำเนินงานได้ ครบทุก ขั้นตอน บรรลุ วัตถุประสงค์ ของการ บริหารความ เสี่ยงได้	๓	๒	๖	ความเสี่ยงจาก ระดับสูงคือ ๑๒ ลดลงอยู่ใน ระดับกลาง คือ ๖	ไม่มี เนื่องจาก ลดลงอยู่ใน ระดับ ยอมรับได้	/		ไม่มีเนื่องจากไม่มี ความเสี่ยงคงเหลือ หรือเกิดขึ้นใหม่

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. 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 เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
อบต. เมืองเสื่อ- ๒๕๖๗- ๐๐๕	โครงการเข้า ร่วมงาน ประเพณีบุญ บั้งไฟอำเภอ พยุหะภูมิ พิสัย	๑. การจัดการแสดงไม่ เป็นไปตามกำหนดการ ทำให้เกิดความล่าช้าไม่ เป็นไปตามกำหนดการ ๒. กลุ่มเป้าหมายเข้า ร่วมกิจกรรมไม่ ครบถ้วนตาม กลุ่มเป้าหมายที่ กำหนด ๓. การจัดงานไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ตาม โครงการ ฯ	๔	๓	๑๒	๑. ประชุม ซักซ้อมทำความเข้าใจกับผู้ที่มี ส่วนเกี่ยวข้อง ๒. ประชา สัมพันธ์เชิญชวน กลุ่มเป้าหมาย เข้าร่วมการจัด งานตาม กำหนดการ ๓. กำชับ เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบให้ ปฏิบัติงานตาม กำหนดการ โครงการและ ออกคำสั่งแบ่ง งานให้ชัดเจน	สามารถนำ แผนบริหาร ความเสี่ยงมา ใช้ในการ ดำเนินงานได้ ครบทุก ขั้นตอน บรรลุ วัตถุประสงค์ ของการ บริหารความ เสี่ยงได้	๓	๒	๖	ความเสี่ยงจาก ระดับสูงคือ ๑๒ ลดลงอยู่ใน ระดับกลาง คือ ๖	ไม่มี เนื่องจาก ลดลงอยู่ใน ระดับ ยอมรับได้	/		ไม่มีเนื่องจากไม่มี ความเสี่ยงคงเหลือ หรือเกิดขึ้นใหม่

ลายมือชื่อ.....

( นายจำเนียร สายบุตร )

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลเมืองเสือ

วันที่.....





## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเสื่อ

ที่ มค ๗๗๙๐๑.๑๒/จ.ไฟ

วันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการสอบทานการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเสื่อ

### เรื่องเดิม

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ อ้างถึงพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๔ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีผู้รับผิดชอบ ซึ่งจะต้องประกอบด้วยฝ่ายบริหารและบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์และการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ ดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ โดยให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐมีหน้าที่ตาม ข้อ ๕ และ ข้อ ๙ ให้ผู้รับผิดชอบของหน่วยงานของรัฐจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ สั่งการปรับปรุงแก้ไข และลงนามรับรอง เพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในสอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับประสิทธิผลของการบริหารจัดการความเสี่ยง ของหลักเกณฑ์การปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

### ข้อเท็จจริง

บัดนี้ คณะกรรมการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเสื่อ ได้เสนอรายงานการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และหน่วยตรวจสอบภายในได้ดำเนินการสอบทานรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นที่เรียบร้อยแล้ว เพื่อยังให้ผู้บริหารทราบและพิจารณาต่อไป

### ระเบียบ/กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๑. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒
๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และ ที่แก้ไขเพิ่มเติม

### ข้อเสนอ/เพื่อพิจารณา

เพื่อให้ทราบถึงการสอบทานการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลเมืองเสื่อและการกำกับดูแลให้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลและบรรลุวัตถุประสงค์ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เห็นควรรายงานการสอบทานการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของผู้ตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เพื่อโปรดทราบและพิจารณา

/จึงเรียนมา...

๓. วัตถุประสงค์ด้านการรายงาน (Reporting) การบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิผลจะช่วยให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มมีความเชื่อมั่นข้อในรายงานประเภทต่าง ๆ ขององค์กร โดยเฉพาะรายงานทางการเงิน (Financial Report)

๔. วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance) โดยเฉพาะการจัดทำระบบควบคุมภายในเพื่อลดความเสี่ยง ส่วนการจัดการความเสี่ยงด้วยวิธีอื่น ๆ องค์กรก็สามารถใช้กฎระเบียบต่าง ๆ เป็นเครื่องมือได้ด้วยเช่นกัน ดังนั้น การบริหารความเสี่ยงจึงส่งเสริมให้หน่วยงานต่าง ๆ ภายในองค์กร ปฏิบัติตามกฎระเบียบอย่างเคร่งครัดมากขึ้น

อย่างไรก็ตามในการจัดทำระบบบริหารจัดการความเสี่ยง องค์กรบริหารส่วนตำบลเมืองเสือ ต้องคำนึงถึงการใช้จ่ายงบประมาณภายใต้วิธีการปฏิบัติงานตามข้อกำหนด และประโยชน์ที่ประชาชนจะได้รับเปรียบเทียบกันด้วย เพื่อพิจารณาถึงความคุ้มค่า ประหยัด โปร่งใส และตรวจสอบได้ นอกจากนี้ องค์กรบริหารส่วนตำบลเมืองเสือ ควรมีระบบในการติดตามและประเมินผลการจัดทำระบบบริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กรเป็นระยะเพื่อให้ทราบประเด็นปัญหาและอุปสรรคที่จะต้องนำมาพัฒนาหรือปรับปรุงบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากขึ้นต่อไป

จากองค์ประกอบจำนวน ๘ องค์ประกอบ และจากวัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยงหลักทั้ง ๔ ด้านข้างต้น ผู้ตรวจสอบภายในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเสือ จึงกำหนดเกณฑ์และกำหนดปัจจัยการประเมินผลความเพียงพอ ของการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเสือ ไว้ จำนวน ๕ ระดับ ดังนี้คือ

#### ระดับต่ำ แทนค่าด้วยเลข ๑

คำอธิบาย : ระดับความเสียงต่ำ คือ คะแนนระดับความเสี่ยง ๑ - ๕ คะแนน โดยทั่วไปคะแนนในระดับนี้ให้ถือว่าความเสี่ยงที่ไม่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินงาน ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนั้นสามารถยอมรับได้ภายในการควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบันซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆ เพิ่มเติม

#### ระดับปานกลาง แทนค่าด้วยเลข ๒

คำอธิบาย : ระดับความเสี่ยงปานกลาง คะแนนระดับความเสี่ยง ๖ - ๑๐ คะแนน เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้แต่ต้องมีแผนควบคุมความเสี่ยง ความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องการจัดการเพิ่มเติม

#### ระดับเสียงสูง แทนค่าด้วยเลข ๓

คำอธิบาย : ระดับความเสี่ยงสูง คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑ - ๑๖ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

#### ระดับเสียงสูงมาก แทนค่าด้วยเลข ๔ และ ๕

คำอธิบาย : ระดับความเสี่ยงสูงมาก คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๗ - ๒๕ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยงและประเมินซ้ำหรืออาจจะต้องถ่ายโอนความเสี่ยง

จากองค์ประกอบหลักจำนวน ๘ องค์ประกอบ และวัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยงหลักทั้ง ๔ ด้านดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเสือ จึงมีความเห็นว่า การบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเสือ ที่ได้ดำเนินการแล้วเสร็จในขณะนี้ **มีความเพียงพอ**

อยู่ในระดับต่ำ (๑) ยังไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงได้อย่างแท้จริง แต่ได้ดำเนินการเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดในเบื้องต้น

เห็นควร รายงานต่อนายกองค้การบริหารส่วนตำบลเมืองเสื่อ และรายงานต่อผู้ที่เกี่ยวข้องคือผู้กำกัับดูแลองค้การบริหารส่วนตำบลเมืองเสื่อ ให้รับทราบผลการดำเนินงานเรื่องการบริหารความเสี่ยง ต่อไป เพื่อนายองค้การบริหารส่วนตำบลเมืองเสื่อ จักได้โปรดพิจารณาสั่งการในส่วนที่เกี่ยวข้อง และสามารถนำไปสู่การพัฒนากระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค้การบริหารส่วนตำบลเมืองเสื่อให้มีประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ต่อไป

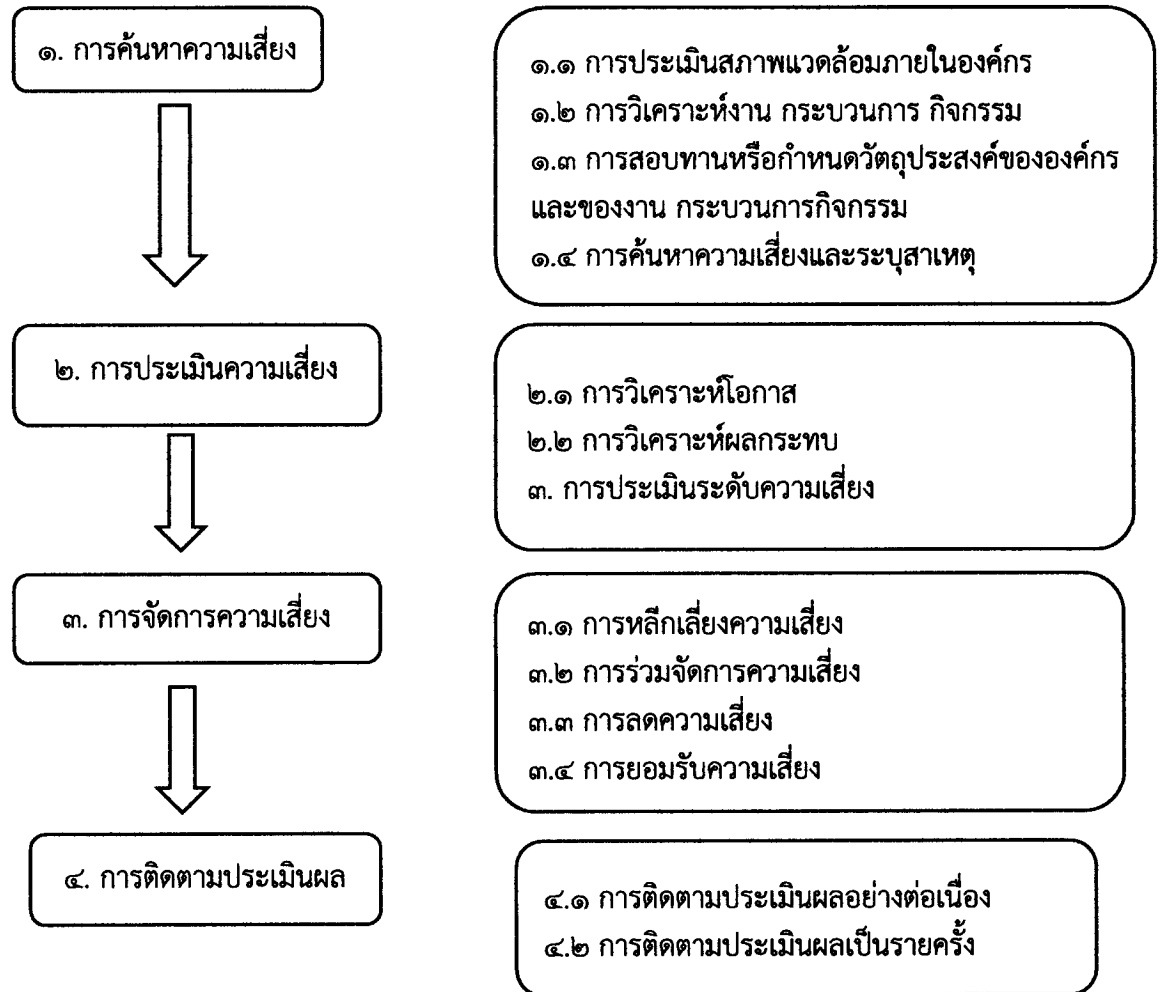
ในการนี้ หน่วยตรวจสอบภายในจักดำเนินการให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน เรื่อง การบริหารความเสี่ยง ต่อเลขานุการบริหารความเสี่ยงระดับองค้กร และต่อหน่วยรับตรวจทุกส่วนราชการ (สำนัก/กอง) ในสังกัดองค้การบริหารส่วนตำบลเมืองเสื่อ อย่างเร่งด่วน

พร้อมนี้ หน่วยตรวจสอบภายใน ดำเนินการจัดทำร่างคู่มือการปฏิบัติงานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับองค้การบริหารส่วนตำบลเมืองเสื่อ ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ไว้เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานบริหารความเสี่ยง สำหรับหน่วยรับตรวจทุกส่วนราชการ (สำนัก/กอง) ในสังกัดองค้การบริหารส่วนตำบลเมืองเสื่อ จำนวน ๑ เล่ม พร้อมตัวอย่างแบบฟอร์มที่ใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยง จำนวน ๔ แบบ ปรากฏในภาคผนวกท้ายเล่มคู่มือ ดังนี้ คือ

๑. แบบ บส ๑ กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
๒. แบบ บส ๒ การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
๓. แบบ บส ๓ แบบรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง
๔. แบบ บส ๔ รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
๕. แบบ บส ๕ รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

การปฏิบัติงาน เรื่อง การบริหารจัดการความเสี่ยงปรากฏตามแผนภาพ โดยสังเขป ดังนี้

### แผนภาพกระบวนการบริหารความเสี่ยง



### ความเสี่ยงที่ดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

๑. โครงการซ่อมสร้างผิวทางแอสฟัลต์ติกคอนกรีต สายบ้านหนองแคน หมู่ที่ ๕ ตำบลเมืองเสือ (ภายในสำนักงาน อบต.เมืองเสือ)  
มีความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (O)  
มีความเสี่ยงด้านการรายงานทางการเงิน (R)  
การประเมินความเสี่ยง มีความเสี่ยงอยู่ในระดับที่สูงมาก  
(วัดจากค่าของโอกาส ระดับความ ๕ X ค่าของผลกระทบระดับ ๔ มีระดับความเสี่ยงรุนแรงอยู่ในลำดับที่ ๒๐)

### มาตรการจัดการความเสี่ยงและแผนบริหารความเสี่ยงหรือการปรับปรุงความเสี่ยง

ใช้กลยุทธ์การควบคุมความเสี่ยงให้ลดลง มีแผนบริหารความเสี่ยงดังนี้

๑. จัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับหลักการตรวจรับงานจ้างให้กับเจ้าหน้าที่พนักงานส่วนตำบลและช่างผู้ควบคุมงานก่อสร้าง หรือให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนองค์ความรู้

๒. ปิดประกาศ ประชาสัมพันธ์ แจ้งเวียน ระเบียบฯ ข้อกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับการตรวจรับการจ้าง ให้เป็นปัจจุบัน

๓. ช่างควบคุมงานกำหนดแผนการปฏิบัติงาน และจัดทำผังการควบคุมงานก่อสร้างไว้ให้ครอบคลุมกับปริมาณงานที่มีอยู่จริง เพื่อลดปัญหาในการปฏิบัติงานควบคุมงานก่อสร้างของช่างผู้ควบคุมงาน

๔. คณะกรรมการตรวจการจ้าง ต้องบริหารสัญญาให้เป็นตามอำนาจหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนดเพื่อควบคุมผู้รับจ้างให้ปฏิบัติงานให้ถูกต้องเป็นไปตามรูปแบบรายการและสัญญา

### **ความเห็นผู้ตรวจสอบภายใน**

แผนบริหารความเสี่ยงทั้ง ๔ มาตรการข้างต้น สำหรับโครงการ โครงการซ่อมสร้างผิวทางแอสฟัลต์ติกคอนกรีต สายบ้านหนองแคน หมู่ที่ ๕ ตำบลเมืองเสือ (ภายในสำนักงาน อบต.เมืองเสือ) กองช่าง มีความเพียงพอเหมาะสม หากเกิดความเสี่ยงในการดำเนินงานขึ้นจริงตามที่ประเมินความเสี่ยงไว้ กองช่าง สามารถดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงดังกล่าวได้

ทั้งนี้ งานควบคุมการก่อสร้าง กองช่าง ควรดำเนินการประเมินความเสี่ยงในโครงการ/กิจกรรมที่ปรากฏอยู่ในงบประมาณรายจ่ายประจำปี และแผนการดำเนินงานประจำปี นำโครงการ/กิจกรรมที่ประเมินความเสี่ยงในระดับความรุนแรง ที่มีค่าตั้งแต่ ๑๐ - ๒๕ (สูง - สูงมาก) ขึ้นไปมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในงบประมาณนั้น ต่อไป

๒. โครงการเข้าร่วมงานมหกรรมสินค้าชุมชนหนึ่งตำบลหนึ่งผลิตภัณฑ์อำเภอพยัคฆภูมิพิสัย

มีความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (๐)

การประเมินความเสี่ยง มีความเสี่ยงอยู่ในระดับที่สูงมาก

(วัดจากค่าของโอกาส ระดับความ ๕ X ค่าของผลกระทบระดับ ๔ มีระดับความเสี่ยงรุนแรงอยู่ในลำดับที่ ๒๐)

**มาตรการจัดการความเสี่ยงและแผนบริหารความเสี่ยงหรือการปรับปรุงความเสี่ยง**

ใช้กลยุทธ์การควบคุมความเสี่ยงให้ลดลง มีแผนบริหารความเสี่ยงดังนี้

๑. ทำแบบตอบรับเข้าร่วมโครงการฯ ส่งให้กลุ่มเป้า หมายตอบรับก่อนดำเนินงานตามโครงการ ฯ ภายใน ๓๐ วัน เพื่อทราบจำนวนที่แน่นอน และแก้ไขปัญหาเรื่องกลุ่มเป้าหมายไม่ครบได้ทันเวลา

๒. กำหนดแบบติดตามประเมินผลหลักสิ้นสุดการฝึกอบรม ฯ กับกลุ่มเป้าหมาย และตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลเพื่อรับผิดชอบติดตามผล

### **ความเห็นผู้ตรวจสอบภายใน**

แผนบริหารความเสี่ยงทั้ง ๒ มาตรการข้างต้น สำหรับโครงการ โครงการเข้าร่วมงานมหกรรมสินค้าชุมชนหนึ่งตำบลหนึ่งผลิตภัณฑ์อำเภอพยัคฆภูมิพิสัย สำนักปลัด มีความเพียงพอเหมาะสม หากเกิดความเสี่ยงในการดำเนินงานขึ้นจริงตามที่ประเมินความเสี่ยงไว้ สำนักปลัด สามารถดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงดังกล่าวได้

ทั้งนี้ งานพัฒนาชุมชน สำนักปลัด ควรดำเนินการประเมินความเสี่ยงในโครงการ/กิจกรรมที่ปรากฏอยู่ในงบประมาณรายจ่ายประจำปี และแผนการดำเนินงานประจำปี นำโครงการ/กิจกรรมที่ประเมินความเสี่ยงในระดับความรุนแรง ที่มีค่าตั้งแต่ ๑๐ - ๒๕ (สูง - สูงมาก) ขึ้นไปมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในงบประมาณนั้น ต่อไป

๓ โครงการจัดงานวันเด็กแห่งชาติ

มีความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (O)

มีความเสี่ยงด้านการรายงานทางการเงิน (R)

การประเมินความเสี่ยง มีความเสี่ยงอยู่ในระดับที่สูง

(วัดจากค่าของโอกาส ระดับความ ๔ X ค่าของผลกระทบระดับ ๓ มีระดับความเสี่ยงรุนแรงอยู่ในลำดับที่ ๑๒)

**มาตรการจัดการความเสี่ยงและแผนบริหารความเสี่ยงหรือการปรับปรุงความเสี่ยง**

ใช้กลยุทธ์การควบคุมความเสี่ยงให้ลดลง มีแผนบริหารความเสี่ยงดังนี้

๑. ประชุมซักซ้อมทำความเข้าใจกับผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง
๒. ประชาสัมพันธ์เชิญชวนกลุ่มเป้าหมายเข้าร่วมการจัดงานตามกำหนดการ
๓. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้ปฏิบัติงานตามกำหนดการโครงการและออกคำสั่งแบ่งงานให้ชัดเจน

**ความเห็นผู้ตรวจสอบภายใน**

แผนบริหารความเสี่ยงทั้ง ๓ มาตรการข้างต้น สำหรับโครงการจัดงานวันเด็กแห่งชาติ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม มีความเพียงพอเหมาะสม หากเกิดความเสี่ยงในการดำเนินงานขึ้นจริงตามที่ประเมินความเสี่ยงไว้ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม สามารถดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงดังกล่าวได้

ทั้งนี้ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ควรดำเนินการประเมินความเสี่ยงในโครงการ/กิจกรรมที่ปรากฏ อยู่ในงบประมาณรายจ่ายประจำปี และแผนการดำเนินงานประจำปี นำโครงการ/กิจกรรมที่ประเมินความเสี่ยงในระดับความรุนแรง ที่มีค่าตั้งแต่ ๑๐ -๒๕ (สูง - สูงมาก) ขึ้นไปมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในงบประมาณ นั้น ต่อไป

4. โครงการเข้าร่วมงานประเพณีบุญบั้งไฟอำเภอพยัคฆภูมิพิสัย

มีความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (O)

มีความเสี่ยงด้านการรายงานทางการเงิน (R)

การประเมินความเสี่ยง มีความเสี่ยงอยู่ในระดับที่สูง

(วัดจากค่าของโอกาส ระดับความ ๔ X ค่าของผลกระทบระดับ ๓ มีระดับความเสี่ยงรุนแรงอยู่ในลำดับที่ ๑๒)

**มาตรการจัดการความเสี่ยงและแผนบริหารความเสี่ยงหรือการปรับปรุงความเสี่ยง**

ใช้กลยุทธ์การควบคุมความเสี่ยงให้ลดลง มีแผนบริหารความเสี่ยงดังนี้

๑. ประชุมซักซ้อมทำความเข้าใจกับผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง
๒. ประชาสัมพันธ์เชิญชวนกลุ่มเป้าหมายเข้าร่วมการจัดงานตามกำหนดการ
๓. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้ปฏิบัติงานตามกำหนดการโครงการและออกคำสั่งแบ่งงานให้ชัดเจน

**ความเห็นผู้ตรวจสอบภายใน**

แผนบริหารความเสี่ยงทั้ง ๓ มาตรการข้างต้น สำหรับโครงการจัดงานวันเด็กแห่งชาติ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม มีความเพียงพอเหมาะสม หากเกิดความเสี่ยงในการดำเนินงานขึ้นจริงตามที่ประเมินความเสี่ยงไว้ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม สามารถดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงดังกล่าวได้

ทั้งนี้ กองการศึกษาฯ ควรดำเนินการประเมินความเสี่ยงในโครงการ/กิจกรรมที่ปรากฏอยู่ในงบประมาณรายจ่ายประจำปี และแผนการดำเนินงานประจำปี นำโครงการ/กิจกรรมที่ประเมินความเสี่ยงในระดับความรุนแรง ที่มีค่าตั้งแต่ ๑๐ -๒๕ (สูง - สูงมาก) ขึ้นไปมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณนั้น ต่อไป

**สรุป** ผลการประเมินความเสี่ยงของระบบบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเสื่อ รอบสิ้นสุดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ในครั้งนี้พบว่า องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเสื่อ มีการจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง แต่ไม่ถูกต้องครบถ้วนตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ว ๒๓ ที่การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเสื่อ เพื่อให้เกิดการบริหารความเสี่ยงขององค์กรอย่างเป็นระบบต่อเนื่อง ต้องทบทวนการบริหารความเสี่ยงเพื่อพัฒนาและปรับปรุงการบริหารความเสี่ยง ควรพิจารณากำหนดแนวทาง/วิธีการบริหารความเสี่ยงให้มากขึ้นเพื่อให้ผู้บริหารและฝ่ายปฏิบัติการเข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง ซึ่งการดำเนินการดังกล่าวจะส่งผลให้สามารถค้นหาความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) ได้อย่างแท้จริง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจริงและผลการประเมินความเสี่ยงจะถูกต้องตรงตามความเป็นจริงของกิจกรรมนั้นๆ ตามข้อเท็จจริงจากการดำเนินการตามโครงการ/กิจกรรมจริง ส่งผลให้ค่าของโอกาสและค่าของผลกระทบที่ระบุไว้ในแบบรายงาน ถูกต้อง ในขณะที่เดียวกันจะสามารถจัดลำดับความรุนแรงได้ถูกต้องด้วย จึงสรุปได้ว่า การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงที่จัดให้มีขึ้นขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเสื่อสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้อย่างแท้จริง เนื่องจาก พร้อมนี้ควรเพิ่มเติม คือ

๑. หน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) ควรดำเนินการระบุความเสี่ยง, ประเมินความเสี่ยง และกำหนดกลยุทธ์ในการตอบสนองความเสี่ยง ของโครงการ/กิจกรรมในงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ และปีงบประมาณถัดไป ของแต่ละหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) ตามที่กำหนดไว้ในนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร


๒. ควรถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ (ว.๒๓) ที่กำหนด

๓. เห็นควรกำหนดแนวทาง/วิธีการและช่องทางการสื่อสารเพื่อบริหารความเสี่ยงให้มากขึ้นเพื่อให้ฝ่ายบริหารและฝ่ายปฏิบัติการเข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยงอีกทั้งผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอนและกระบวนการในการวางแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง

๔. คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร ควรเสนอผู้บริหารทราบและสร้างความเข้าใจร่วมว่า กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นอำนาจของผู้บริหารและคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร เพื่อพิจารณาสั่งการให้ดำเนินการโครงการ/กิจกรรมเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ (ว.๒๓) ที่กำหนด เนื่องจาก มีบทกำหนดโทษใน ข้อ ๔ กรณี หน่วยงานของรัฐ มีเจตนาหรือปล่อยปละละเลยในการปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยไม่มีเหตุอันควร ให้กระทรวงการคลังพิจารณาความเหมาะสมในการเสนอความเห็นเกี่ยวกับพฤติกรรมของหน่วยงานของรัฐดังกล่าว ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการตามอำนาจหน้าที่ต่อไป

๕. เห็นควร เสริมสร้างความรู้และความเข้าใจ โดยการส่งเสริมการพัฒนาความรู้ ความเข้าใจ ในแนวทางและวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้แก่บุคลากร (สำนัก/กอง) องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเสื่อ เปิดใจในการเรียนรู้ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อใช้ในการบริหารงานขององค์กรให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ควรดำเนินการจัดทำรายงานติดตามแผนบริการจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ เสนอผู้บริหารลงนามทุกปีงบประมาณ เพื่อใช้เป็นเอกสารตอบตัวชี้วัด เรื่อง การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อปท.

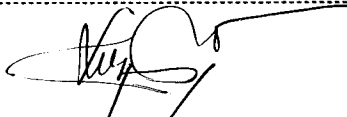
ตามหนังสือสั่งการ ว.๖๔ ของทุกปี ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งทุก อปท. ต้องดำเนินการตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่ พ.ศ.๒๕๖๒ (ว.๒๓)

(ลงชื่อ)  ผู้รายงาน  
(นางสาวปราณี โสพันนา)  
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ  
วันที่ ๒๘ ตุลาคม ๒๕๖๗

ความเห็นของปลัด อบต. เมืองเสือ 

---


---

(ลงชื่อ)   
(นางสาวรุ่งอรุณ ทุมมาลา)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเสือ

ความเห็นของนายก อบต. เมืองเสือ

---

---

(ลงชื่อ)   
(นายจำเนียร สายบุตร)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเสือ