



รายงานผลและทบทวน
แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

เทศบาลเมืองวังสะพุง
อำเภอวังสะพุง จังหวัดเลย

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลเมืองวังสะพุง

โทร 0-4284-1393 โทรสาร 0-4284-1727

คำนำ

เทศบาลเมืองวังสะพุง ได้ดำเนินการตามนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยงและจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองวังสะพุง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 มาตรา 79 ซึ่งบัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยกระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2562 โดยนำแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กร COSO หลักธรรมาภิบาล (Good Governance) มาปรับใช้ให้เกิดความเหมาะสมกับบริบทของการบริหารราชการส่วนท้องถิ่น เพื่อให้เทศบาลเมืองวังสะพุงใช้แนวทางในการกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงในหน่วยงาน ลดโอกาสที่จะเกิดความล้มเหลวในการดำเนินงานโดยรวมขององค์กร อันจะช่วยให้บรรลุจุดมุ่งหมายตามประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ พันธกิจ และวิสัยทัศน์ที่กำหนดไว้ ก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กรและประชาชน

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงได้จัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อเป็นการประมวลผลภาพรวมการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ตลอดจนนำเสนอแนวทางหรือข้อเสนอแนะสำหรับการบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 โดยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง หวังเป็นอย่างยิ่งว่าผลการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 จะสามารถนำไปปรับปรุงและพัฒนาการบริหารงานของเทศบาลเมืองวังสะพุงได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลเมืองวังสะพุง

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
บทที่ 1 บทนำ	1
1.1 หลักการและเหตุผล	1
1.2 วัตถุประสงค์	1
1.3 นโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง	1
1.4 คำจำกัดความของการบริหารจัดการความเสี่ยง	2
1.5 ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง	2
บทที่ 2 รายงานผลและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง	4
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567	
2.1 การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง	4
2.2 แนวทางการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง	5
2.3 รายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567	5
และรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง	
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567	
ภาคผนวก	
แบบรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 (แบบ บส.4)	
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 (แบบ บส.5)	

บทที่ 1

บทนำ

1.1 หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 มาตรา 79 บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตาม มาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์ ว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2562 มีผล บังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562

เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังดังกล่าว เทศบาลเมืองวังสะพุง จึงจัดทำ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง มีการกำหนดมาตรการ จัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อลด ความเสี่ยงและป้องกันความผิดพลาดให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เป็นเครื่องมือที่จะช่วยให้องค์กรสามารถเผชิญ การเปลี่ยนแปลงในสถานการณ์ต่างๆได้ ไม่ว่าจะเป็นจากปัจจัยภายนอก เช่น การเปลี่ยนแปลงสถานะเศรษฐกิจ การเมือง และเทคโนโลยีสารสนเทศ หรือปัจจัยภายในภายใน เช่น การกำหนดแผนยุทธศาสตร์ การกำหนด แผนการปฏิบัติราชการ โครงสร้างองค์กร การบริหารจัดการข้อมูล เป็นต้น ช่วยเพิ่มประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพ การบรรลุเป้าหมายด้านการดำเนินงาน การเงิน ตลอดจนการใช้ทรัพยากร การดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกัน ลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง การทุจริตของหน่วยงาน ซึ่งการบริหาร จัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารป้องกันความเสี่ยงและความผิดพลาด จากการดำเนินงาน ทั้งในระดับบุคคลและระดับองค์กร ช่วยสร้างความมั่นใจทั้งในด้านการปฏิบัติงานและ ความเชื่อถือจาก ประชาชน ส่งผลให้การดำเนินการของหน่วยงานบรรลุยุทธศาสตร์ พันธกิจ และวิสัยทัศน์ ที่กำหนดไว้ได้

1.2 วัตถุประสงค์

1. เพื่อให้ฝ่ายบริหาร และพนักงาน เข้าใจหลักการ และกระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาล เมืองวังสะพุง
2. การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน และ ข้อกำหนดอื่นของทางราชการ
3. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง
4. เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
5. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงในหน่วยงานทุกระดับ
6. เพื่อลดโอกาส และผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับเทศบาลเมืองวังสะพุง

1.3 นโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง

1. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึง ความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนเองและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง ด้านต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม
2. ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กรที่เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีตามแนวปฏิบัติสากล เพื่อให้ เกิดการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบกับการดำเนินงานของเทศบาลเมืองวังสะพุงอย่างมี

ประสิทธิภาพ เกิดการพัฒนา และมีการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรในทิศทางเดียวกัน โดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์ แผนงาน และการดำเนินงานของผู้บริหาร ข้าราชการ พนักงาน และลูกจ้างเทศบาลเมืองวังสะพุง รวมถึง การมุ่งมั่นให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ที่กำหนดไว้ เพื่อสร้างความเป็นเลิศในปฏิบัติงานและสร้างความเชื่อมั่นของผู้เกี่ยวข้อง

3. มีการกำหนดแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานของเทศบาลเมืองวังสะพุง เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหาย หรือความสูญเสียที่อาจจะเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผล การบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการกระบวนการบริหารความเสี่ยง ของเทศบาลเมืองวังสะพุง และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสาร การบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจนการจัดระบบการรายงานการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหาร ปลัดเทศบาล และคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

1.4 คำจำกัดความของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยง หมายความว่า กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ ความเสี่ยง หมายความว่า ความเป็นไปได้ของเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น และเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ปัจจัย ความเสี่ยง หมายถึง ต้นเหตุสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ การประเมิน ความเสี่ยง หมายถึง ประเมินว่าแต่ละปัจจัยเสี่ยงนั้นมีโอกาสที่จะเกิดมากน้อยเพียงใด และหากเกิดขึ้นแล้ว จะส่งผลกระทบต่อองค์กรรุนแรงเพียงใด และนำมาจัดลำดับว่าปัจจัยเสี่ยงใดมีความสำคัญมากน้อยกว่ากัน เพื่อจะได้กำหนดมาตรการตอบโต้กับปัจจัยเสี่ยงเหล่านั้นได้อย่างเหมาะสม การควบคุมภายใน หมายถึง กระบวนการปฏิบัติงานที่ผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐฝ่ายบริหาร และบุคลากรของหน่วยงานของรัฐ จัดให้มีขึ้น เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของ หน่วยงานของรัฐจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ

1.5 ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

1. เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารจัดการความเสี่ยง จะช่วยให้ผู้บริหาร ตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถกำกับดูแลเทศบาลเมืองวังสะพุงได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

2. สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในเทศบาลเมืองวังสะพุง การบริหารจัดการความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆ ซึ่งรวมถึงการบริหาร จัดการ ความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนสมมุติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมาย และภารกิจหลักขององค์กร รวมถึงระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้

3. ช่วยให้การพัฒนาเทศบาลเมืองวังสะพุงเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารจัดการ ความเสี่ยง ทำให้รูปแบบการตัดสินใจในระดับปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจ โดยที่ผู้บริหารมีความเข้าใจยุทธศาสตร์ กลยุทธ์ หรือแนวทางการดำเนินงาน เป้าประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

4. ช่วยให้การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยง ในแต่ละกิจกรรมและการเลือกใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรม ที่มีความเสี่ยงต่ำ และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูง ย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

5. ส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรในการบริหารจัดการความเสี่ยงและเสริมสร้างภาพลักษณ์ที่ดีของเทศบาลเมืองวังสะพุง

บทที่ 2

รายงานผลและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

2.1 การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลเมืองวังสะพุง ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ได้มีการนำระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงเข้ามาใช้ในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ อันจะลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้องค์กรเกิดความเสียหายให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ สามารถประเมินผล ควบคุม และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ คำนึงถึงเป้าหมายตามยุทธศาสตร์เป็นสำคัญ โดยในส่วนของการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลเมืองวังสะพุง ได้มีการดำเนินการดังนี้

1. แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามคำสั่งเทศบาลเมืองวังสะพุง ที่ 482/2566 ลงวันที่ 29 กันยายน 2566 เพื่อทำหน้าที่ตามหลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ได้แก่ การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง การติดตามและประเมินผล การจัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น การพิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประสานงานกับหน่วยงาน ในสังกัดเทศบาลเมืองวังสะพุงเพื่อติดตามประเมินผลความเสี่ยงที่เกิดขึ้น และจัดการความเสี่ยง ให้ลดลงในระดับที่ยอมรับได้

2. คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองวังสะพุง ได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองวังสะพุงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2562

โดยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงได้วิเคราะห์ระบบงานและสถานการณ์ที่ผ่านมาเพื่อระบุปัจจัยเสี่ยง และประเมินความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหายหรือความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายในการบริหารงาน พร้อมทั้งมีการตอบสนองความเสี่ยง กำหนดมาตรการดำเนินการแก้ไข ลดหรือป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นอย่างเป็นรูปธรรม กำหนดมอบหมายผู้รับผิดชอบ/หน่วยงานที่รับผิดชอบ และกำหนดระยะเวลาในการแล้วเสร็จ ตามแบบ บส. 1-5 ที่คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงกำหนดขึ้น

3. นายกเทศมนตรีเมืองวังสะพุงได้ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 เมื่อวันที่ 10 ตุลาคม 2566 เพื่อสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงตามช่องทางการสื่อสารที่หลากหลาย เช่น หนังสือเวียน เว็บไซต์ของเทศบาลเมืองวังสะพุงให้ผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายรับทราบ และดำเนินการให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

4. การติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้กำหนดการติดตามผล เป็นรอบ 12 เดือน ตั้งแต่เดือนตุลาคม 2565 ถึง เดือนกันยายน 2567 และรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นรอบ 12 เดือน ตั้งแต่เดือนตุลาคม 2566 ถึง เดือนกันยายน 2567 พร้อมทั้งกำหนดแบบรายงานการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ บส.4) และแบบรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ บส.5)

5. การรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เมื่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงได้ดำเนินการ ติดตามและประเมินผลแล้ว จะจัดทำรายงานผลการ

บริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองวังสะพุง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 และทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 เสนอต่อนายกเทศมนตรีเมืองวังสะพุงทราบต่อไป

2.2 แนวทางการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

การประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองวังสะพุง ประกอบด้วย 3 หลัก คือ ด้านความครบถ้วนขององค์ประกอบหลัก ด้านประสิทธิภาพ และด้านประสิทธิผลของการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีแนวทางการประเมินในแต่ละด้าน ดังนี้

1. ด้านความครบถ้วนขององค์ประกอบหลัก พิจารณาจากการมีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดี โดยการกำหนดผู้รับผิดชอบในการจัดการความเสี่ยงที่ชัดเจน และความครบถ้วนของการวิเคราะห์ความเสี่ยงตามหลักการของ COSO ได้แก่ การกำหนดวัตถุประสงค์ การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง การตอบสนองความเสี่ยง กิจกรรมการบริหารความเสี่ยง การสื่อสารสร้างความเข้าใจ การติดตามประเมินผล รวมทั้งการสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี

2. ด้านประสิทธิภาพ พิจารณาจากการบริหารจัดการความเสี่ยงได้ทั่วทั้งองค์กร การให้ความหมายและจัดองค์ประกอบของความเสี่ยง การกำหนดขอบเขต วัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ตลอดจนการ กำหนดหลักเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงและกำหนดกิจกรรมรองรับความเสี่ยงที่เหมาะสม

3. ด้านประสิทธิผล พิจารณาจากผลการบริหารจัดการความเสี่ยงด้วยวิธีประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่ลดลง อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ภายหลังจากการจัดการความเสี่ยงตามกิจกรรมการจัดการความเสี่ยงที่กำหนด

2.3 รายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 และรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้ดำเนินการวิเคราะห์ระบบงานและสถานการณ์ที่ผ่านมาเพื่อระบุว่าการปฏิบัติที่มีเหตุการณ์ความเสี่ยงอะไรบ้างที่ใดเกิดขึ้นหรือมีโอกาสจะเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อการทำงานของเทศบาลเมืองวังสะพุง โดยความเสี่ยงคาดว่าจะเกิดขึ้นได้แบ่งออกเป็น 6 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks) จากนั้นทำการประเมินความเสี่ยงตามเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) ที่ระบุไว้ในแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ของเทศบาลเมืองวังสะพุง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 โดยพิจารณาจากโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดปัจจัยเสี่ยงและระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ซึ่งแบ่งออกเป็น 4 ระดับ ได้แก่ สูงมาก (4) สูง (3) ปานกลาง (2) และน้อย (1)

2.3.1 สรุปผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง จากการมอบหมายให้หน่วยงานที่รับผิดชอบดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ของเทศบาลเมืองวังสะพุง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 มีความเสี่ยง จำนวนทั้งสิ้น 10 เรื่อง โดยผลการดำเนินการให้ความเสี่ยงลดลงมาอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือความเสี่ยงหมดไป สามารถสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ได้ดังนี้

จากการบริหารจัดการความเสี่ยง จำนวนทั้งสิ้น 10 เรื่อง พบว่า มีความเสี่ยงระดับสูงที่ลดลงอยู่ในระดับยอมรับได้ จำนวน 6 เรื่อง ความเสี่ยงหมดไป จำนวน 4 เรื่อง โดยสามารถสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ได้ดังนี้

1. ความเสี่ยงที่สามารถจัดการให้ลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ (ระดับน้อย) มีจำนวน 6 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ 60 ของจำนวนความเสี่ยงทั้งหมด ได้แก่

1.1 สำนักปลัดเทศบาล จำนวน 1 เรื่อง คือ 1) การบริหารงานบุคคล ประเภทรisk ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ

1.2 กองคลัง จำนวน 2 เรื่อง คือ 1) การจัดทำฎีกาและเอกสารประกอบฎีกาเพื่อเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ประเภทรisk ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ และความเสี่ยงด้านการเงิน 2) การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 ประเภทรisk ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ และความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน

1.3 กองสวัสดิการสังคม จำนวน 1 เรื่อง คือ 1) การเบิกจ่ายเงิน สงเคราะห์เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการ และเบี้ยยังชีพ ผู้ป่วยเอดส์ ประเภทรisk ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน

1.4 กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ จำนวน 2 เรื่อง คือ 1) งานจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี ประเภทรisk ความเสี่ยงด้านการเงิน และความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน 2) งานประชาสัมพันธ์ ประเภทรisk ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน และความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

2. ความเสี่ยงที่หมดไป จำนวน 4 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ 40 ของจำนวนความเสี่ยงทั้งหมด ได้แก่

2.1 กองช่าง จำนวน 2 เรื่อง คือ 1) ก่อสร้าง ถนน คสล. ป้องกันตลิ่ง คลองบึงไสล์ หมู่ที่ 2 ตำบลศรีสงคราม อำเภอวังสะพุง จังหวัดเลย ประเภทรisk ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน และความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร 2) ปรับปรุงผิวจราจรแอสฟัลต์คอนกรีตถนนมิตรภาพสายเก่าแยกบ้านน้อยนา บ้านน้อยนา หมู่ที่ 1 ต.ศรีสงคราม อ.วังสะพุง จ.เลย ประเภทรisk ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน และความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร

2.2 กองสวัสดิการสังคม จำนวน 1 เรื่อง คือ 1) โครงการส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพผู้สูงอายุ ในเขตเทศบาลเมืองวังสะพุง ประเภทรisk ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน

2.3 กองการศึกษา จำนวน 1 เรื่อง คือ 1) โครงการจัดงานประเพณีลอยกระทง ประเภทรisk ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน

ภาคผนวก

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาล
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

☐ รอบ 3 เดือน
☐ รอบ 6 เดือน
☒ รอบ 12 เดือน

(3) รหัส ความเสี่ยง	(4) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(5) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(6) ระยะเวลา ดำเนินการ	(7) ผู้รับผิดชอบ	(8) ผลลัพธ์การ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(9) เอกสาร/หลักฐาน	(10) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(11) ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
สำนัก ปลัดเทศบาล -002	การบริหารงานบุคคล	1.จัดทำแผนพัฒนา บุคลากร 2.มีการประชาสัมพันธ์ หลักสูตรการอบรม ต่างๆให้บุคลากรใน สังกัดทราบ และจัดส่ง บุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมตามหลักสูตร ต่างๆที่ประชาสัมพันธ์	ปีงบประมาณ 2567	สำนัก ปลัดเทศบาล	1.แผนพัฒนา บุคลากร 2.มีการจัดส่ง บุคลากรเข้ารับการ อบรมตามหลักสูตร เพื่อพัฒนาศักยภาพ แต่ยังไม่ครบทุกคน ทำให้บุคลากร บางส่วนยังขาด ความรู้ ความเข้าใจ ในการทำงานตาม หน้าที่	1.แผนพัฒนา บุคลากร 2.รายงานผลการ เข้ารับการอบรม	100	<u>ปัญหาอุปสรรค</u> 1.บุคลากรไม่เพียงพอตาม ตำแหน่งที่ได้จัดทำแผนพัฒนา บุคลากร 2.บุคลากรในสังกัดไม่สามารถ เข้าร่วมอบรมได้ครบตาม หลักสูตรที่ได้รับการ ประชาสัมพันธ์ <u>แนวทางแก้ไข</u> 1.แบ่งงานให้เหมาะสมกับ บุคลากร 2.ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม ตามสายงานอย่างเหมาะสม ตามแผนพัฒนาบุคลากร



ชื่อหน่วยงาน กองคลัง
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

☐ รอบ 3 เดือน
☐ รอบ 6 เดือน
☒ รอบ 12 เดือน

(3) รหัส ความเสี่ยง	(4) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(5) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(6) ระยะเวลา ดำเนินการ	(7) ผู้รับผิดชอบ	(8) ผลลัพธ์การ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(9) เอกสาร/หลักฐาน	(10) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(11) ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
กองคลัง -001	การจัดทำฎีกาและ เอกสารประกอบ ฎีกาเพื่อเบิกจ่าย เงินงบประมาณ	-ประชุมผู้ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ทราบถึงปัญหา ที่เกิดขึ้นในการเบิก จ่ายเงินและหาแนว ทางการแก้ไขปัญหา ร่วมกัน -จัดทำคู่มือการเบิก จ่ายเงินให้เป็น แนวทางในการปฏิบัติ ให้ทุกส่วนราชการ ทราบ	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567	กองคลัง	สามารถเบิกจ่ายเงิน ให้กับ ผู้ขาย/ผู้รับ จ้าง หรือผู้มีสิทธิได้ ภายในกำหนดตาม ระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการ รับเงิน การเบิก จ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงิน ขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2566	-เอกสารการ เบิกจ่ายให้กับ ผู้ขาย/ผู้รับจ้าง หรือผู้มีสิทธิได้ ภายในกำหนด -คู่มือการเบิก จ่ายเงิน	100	<u>ปัญหาอุปสรรค</u> 1.ขาดบุคลากรในตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง 2.การวางฎีกาและเอกสาร ประกอบฎีกาเบิกจ่ายไม่ครบ ถ้วนบางรายการ <u>แนวทางแก้ไข</u> 1.สรรหาบรรจุแต่งตั้งหัวหน้า ฝ่ายบริหารงานคลัง 2.กระจายงานให้ผู้ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้งานมีประสิทธิภาพมาก ยิ่งขึ้น 3.หน่วยเบิกจ่ายต้อง ตรวจสอบเอกสารเบื้องต้น พร้อมรับรองความถูกต้องก่อน ดำเนินการวางฎีกา



ชื่อหน่วยงาน กองคลัง
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

☐ รอบ 3 เดือน
☐ รอบ 6 เดือน
☒ รอบ 12 เดือน

(3) รหัส ความเสี่ยง	(4) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(5) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(6) ระยะเวลา ดำเนินการ	(7) ผู้รับผิดชอบ	(8) ผลลัพธ์การ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(9) เอกสาร/หลักฐาน	(10) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(11) ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
กองคลัง -002	การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. 2560	จัดประชุมผู้ที่เกี่ยวข้อง กับการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อให้ทราบถึงปัญหา ที่เกิดขึ้นและหา แนวทาง แก้ไขปัญหา	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567	กองคลัง	สามารถเบิกจ่ายเงิน ให้กับ ผู้ขาย/ผู้รับ จ้าง หรือผู้มีสิทธิได้ ภายในกำหนดตาม ระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการ รับเงิน การเบิก จ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงิน ขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2566	-เอกสารการ เบิกจ่ายให้กับ ผู้ขาย/ผู้รับจ้าง หรือผู้มีสิทธิได้ ภายในกำหนด -คู่มือการเบิก จ่ายเงิน	100	<u>ปัญหาอุปสรรค</u> 1.เอกสารเบิกจ่ายบางรายการ ยังไม่ครบถ้วน 2.จัดหาพัสดุไม่ทันต่อความ ต้องการ 3.มีระเบียบ กฎหมายที่ ออกมาใช้บังคับใหม่ <u>แนวทางแก้ไข</u> 1.มีระบบติดตามการจัดซื้อจัด จ้างเพื่อให้ทันต่อการใช้งาน 2.รายงานผลการจัดซื้อจัดจ้าง รายไตรมาส 3.กำชับเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้อง ศึกษาระเบียบ กฎหมาย อย่าง สม่ำเสมอ



ชื่อหน่วยงาน กองช่าง
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

☐ รอบ 3 เดือน
☐ รอบ 6 เดือน
☒ รอบ 12 เดือน

(3) รหัส ความเสี่ยง	(4) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(5) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(6) ระยะเวลา ดำเนินการ	(7) ผู้รับผิดชอบ	(8) ผลลัพธ์การ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(9) เอกสาร/หลักฐาน	(10) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(11) ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไข
กองช่าง -001	โครงการก่อสร้าง ผนัง คสล. ป้องกัน ตลิ่ง คลองบึงไสล์ หมู่ที่ 2 ตำบลศรี สงคราม อำเภอ วังสะพุง จังหวัดเลย	1.การดำเนินการ ก่อสร้าง ผนัง คสล. ป้องกันตลิ่ง คลองบึง ไสล์ฯ ให้ดำเนินการ ในช่วงก่อนฤดูฝนหรือ หลังฤดูฝนเพื่อไม่ให้ เกิดความเสียหายและ ล่าช้า 2. ให้ผู้ดำเนินการ ตรวจสอบ สภาพแวดล้อมให้ เหมาะสมกับการ ดำเนินการก่อสร้าง 3.ดำเนินการจัดหา บุคลากรที่ขาดแคลน ในด้านช่างเพิ่มเติม	90 วัน (วันที่ 8 มีนาคม 2567 ถึงวันที่ 6 มิถุนายน 2567)	กองช่าง	ดำเนินการแล้วเสร็จ ตามสัญญาจ้างและ ผู้รับจ้างส่งมอบงาน วันที่ 30 เมษายน 2567	-แผนการ ดำเนินงาน ประจำปี 2567 -เอกสารสัญญาจ้าง -หนังสือส่งมอบ งาน -เอกสารการตรวจ รับงาน -ภาพถ่ายโครงการ	100	<u>ปัญหาอุปสรรค</u> - <u>แนวทางแก้ไข</u> -



ชื่อหน่วยงาน กองช่าง
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

☐ รอบ 3 เดือน
☐ รอบ 6 เดือน
☒ รอบ 12 เดือน

(3) รหัส ความเสี่ยง	(4) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(5) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(6) ระยะเวลา ดำเนินการ	(7) ผู้รับผิดชอบ	(8) ผลลัพธ์การ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(9) เอกสาร/หลักฐาน	(10) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(11) ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
กองช่าง -002	ปรับปรุงผิวจราจร แอสฟัลต์คอนกรีต ถนนมลิวรรณสายเก่า แยกบ้านน้อยนา บ้านน้อยนา หมู่ที่ 1 ต.ศรีสงคราม อ.วังสะพุง จ.เลย	1.การดำเนินการ ปรับปรุงผิวจราจร แอสฟัลต์คอนกรีต ให้ ดำเนินการในช่วงก่อน ฤดูฝนหรือหลังฤดูฝน เพื่อไม่ให้เกิดความเสีย และล่าช้า 2. ให้ผู้ดำเนินการ ตรวจสอบสภาพ แวดล้อมให้เหมาะสม กับการดำเนินการ ก่อสร้าง 3.ดำเนินการจัดหา บุคลากรที่ขาดแคลน ในด้านช่างเพิ่มเติม	60 วัน (วันที่ 25 มีนาคม 2567 ถึงวันที่ 24 พฤษภาคม 2567)	กองช่าง	ดำเนินการแล้วเสร็จ ตามสัญญาจ้างและ ผู้รับจ้างส่งมอบงาน วันที่ 16 พฤษภาคม 2567	-แผนการ ดำเนินงาน ประจำปี 2567 -เอกสารสัญญาจ้าง -หนังสือส่งมอบ งาน -เอกสารการตรวจ รับงาน -ภาพถ่ายโครงการ	100	<u>ปัญหาอุปสรรค</u> - <u>แนวทางแก้ไข</u> -

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

☐ รอบ 3 เดือน
☐ รอบ 6 เดือน
☒ รอบ 12 เดือน

(3) รหัส ความเสี่ยง	(4) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(5) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(6) ระยะเวลา ดำเนินการ	(7) ผู้รับผิดชอบ	(8) ผลลัพธ์การ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(9) เอกสาร/หลักฐาน	(10) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(11) ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
กองสวัสดิการ สังคม -001	โครงการส่งเสริม และพัฒนาคุณภาพ ผู้สูงอายุ ในเขต เทศบาลเมือง วังสะพุง	1.พิจารณาคัดเลือก ผู้เข้าร่วมโครงการที่มี ความพร้อม และ เหมาะสมตาม วัตถุประสงค์โครงการ	ปีงบประมาณ 2567	กองสวัสดิการ สังคม	-ผู้เข้าร่วมโครงการมี ความพร้อมและ เหมาะสมตาม วัตถุประสงค์ของ โครงการ -ผู้เข้าร่วมโครงการมี ความพึงพอใจต่อ การดำเนินโครงการ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80	รายงานผลการ ดำเนินโครงการ ส่งเสริมและพัฒนา คุณภาพผู้สูงอายุ ในเขตเทศบาล เมืองวังสะพุง	100	<u>ปัญหาอุปสรรค</u> - <u>แนวทางแก้ไข</u> -

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

☐ รอบ 3 เดือน
☐ รอบ 6 เดือน
☒ รอบ 12 เดือน

(3) รหัส ความเสี่ยง	(4) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(5) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(6) ระยะเวลา ดำเนินการ	(7) ผู้รับผิดชอบ	(8) ผลลัพธ์การ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(9) เอกสาร/หลักฐาน	(10) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(11) ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
กองสวัสดิการ สังคม -002	การเบิกจ่ายเงิน สงเคราะห์เบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ เบี้ยความ พิการ และเบี้ยยังชีพ ผู้ป่วยเอดส์	กำกับเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ติดตาม ตรวจสอบข้อมูลใน ระบบสารสนเทศการ จัดการฐานข้อมูลเบี้ย ยังชีพขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น อย่างต่อเนื่อง	ปีงบประมาณ 2567	กองสวัสดิการ สังคม	การบันทึกข้อมูลใน ระบบสารสนเทศการ จัดการฐานข้อมูลเบี้ย ยังชีพขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน	ข้อมูลในระบบ สารสนเทศการ จัดการฐานข้อมูล เบี้ยยังชีพของ องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน	100	<u>ปัญหาอุปสรรค</u> -การย้ายที่อยู่ระหว่าง ปีงบประมาณและไม่ได้แจ้งต่อ เทศบาลเมืองวังสะพุงทำให้มี โอกาสเกิดความ ผิดพลาดใน การจ่ายเงินได้ <u>แนวทางแก้ไข</u> -ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน ทราบอย่างต่อเนื่อง -ประสานประธานชุมชน กำนัน ผู้ใหญ่บ้านเพื่อแจ้งให้ผู้ ย้ายที่อยู่ในพื้นที่รับทราบ



ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

☐ รอบ 3 เดือน
☐ รอบ 6 เดือน
☒ รอบ 12 เดือน

(3) รหัส ความเสี่ยง	(4) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(5) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(6) ระยะเวลา ดำเนินการ	(7) ผู้รับผิดชอบ	(8) ผลลัพธ์การ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(9) เอกสาร/หลักฐาน	(10) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(11) ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
กองการศึกษา -001	โครงการจัดงาน ประเพณีลอยกระทง	1.โอนเพิ่มงบประมาณ รายจ่ายโครงการจัด งานประเพณีลอย กระทง 2.ประชาสัมพันธ์ผ่าน สื่อต่างๆ เพื่อให้ ประชาชนทราบอย่าง ทั่วถึง 3.ควบคุมระยะเวลาใน การจัดกิจกรรมต่างๆ ให้เหมาะสม	ปีงบประมาณ 2567	กองการศึกษา	-มีงบประมาณ เพียงพอสำหรับ ดำเนินโครงการ -ผู้เข้าร่วมกิจกรรม มี ความพึงพอใจระดับ ดีมาก ร้อยละ 90 ขึ้นไป	รายงานผลการ ดำเนินโครงการ	100	<u>ปัญหาอุปสรรค</u> - <u>แนวทางแก้ไข</u> -



ชื่อหน่วยงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

☐ รอบ 3 เดือน
☐ รอบ 6 เดือน
☒ รอบ 12 เดือน

(3) รหัส ความเสี่ยง	(4) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(5) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(6) ระยะเวลา ดำเนินการ	(7) ผู้รับผิดชอบ	(8) ผลลัพธ์การ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(9) เอกสาร/หลักฐาน	(10) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(11) ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ -001	งานจัดทำ งบประมาณรายจ่าย ประจำปี	1.รับโอนนักวิเคราะห์ นโยบายและแผน 2.ส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วม ประชุม/อบรม 3. กำชับเจ้าหน้าที่ให้มี ความรอบคอบ และ ศึกษา ระเบียบ เกี่ยวกับการ ปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่อง	ปีงบประมาณ 2567	งานจัดทำ งบประมาณ กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ	การจัดทำเทศบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 แล้วเสร็จ เสนอต่อสภา เทศบาลได้ทันภายใน วันที่ 15 สิงหาคม 2567 สามารถ ประกาศใช้ได้ทันใน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568	1. รายการประชุม สภาเทศบาลเมือง วังสะพุง 2. ประกาศใช้เทศ บัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2568	100	<u>ปัญหาอุปสรรค</u> -สำนัก/กอง ควรจัดส่งร่าง ประมาณรายจ่าย รวมถึง เอกสารที่เกี่ยวข้องภายใน ระยะเวลาที่งานจัดทำ งบประมาณกำหนด -ขาดนักวิเคราะห์นโยบายและ แผนที่รับผิดชอบงาน งบประมาณ <u>แนวทางแก้ไข</u> -กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติและ ประสานงานให้จัดส่งตาม ระยะเวลาที่กำหนดโดยเร็ว -รับโอนนักวิเคราะห์นโยบาย และแผน



ชื่อหน่วยงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

☐ รอบ 3 เดือน
☐ รอบ 6 เดือน
☒ รอบ 12 เดือน

(3) รหัส ความเสี่ยง	(4) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(5) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(6) ระยะเวลา ดำเนินการ	(7) ผู้รับผิดชอบ	(8) ผลลัพธ์การ ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(9) เอกสาร/หลักฐาน	(10) ร้อยละ ความ คืบหน้า	(11) ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ -002	งานประชาสัมพันธ์	1.รับโอนนักวิชาการ ประชาสัมพันธ์ เพื่อ รับผิดชอบงาน ประชาสัมพันธ์โดยตรง 2.กำชับเจ้าหน้าที่ให้มี ความละเอียด รอบคอบ และศึกษา ระเบียบที่เกี่ยวข้องใน การปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่อง 3. เพิ่มจุดกระจาย เสียงสาย ให้ ครอบคลุมพื้นที่ เทศบาล	ปีงบประมาณ 2567	งาน ประชาสัมพันธ์ กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ	ประชาชนในเขต เทศบาลเมืองวังสะพุง และประชาชนทั่วไป สามารถรับรู้ข้อมูล ข่าวสารของเทศบาล เมืองวังสะพุงผ่านสื่อ ประชาสัมพันธ์ต่างๆได้ ถูกต้องและรวดเร็ว ยิ่งขึ้น	การประชาสัมพันธ์ ข้อมูลข่าวสารของ เทศบาลเมืองวังสะพุง ทาง website Facebook เสียงไว้ สาย และสื่อ ประชาสัมพันธ์อื่นๆ	100	<u>ปัญหาอุปสรรค</u> -ขาดนักวิชาการ ประชาสัมพันธ์ เพื่อ รับผิดชอบงาน ประชาสัมพันธ์โดยตรง <u>แนวทางแก้ไข</u> -รับโอนนักวิชาการ ประชาสัมพันธ์ เพื่อ รับผิดชอบงาน ประชาสัมพันธ์โดยตรง

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาล
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

(3) รหัส ความเสี่ยง	(4) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(5) ความเสี่ยง	(6) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(7) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(8) ผลดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(9) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(10) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(11) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(12) สรุป ความเสี่ยง		(13) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (3) =(1) x (2)			โอกาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (3) =(1) x (2)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
สำนัก ปลัดเทศบาล -002	การ บริหารงาน บุคคล	1.บุคลากรไม่ เพียงพอตาม ตำแหน่งที่ได้ จัดทำแผนพัฒนา บุคลากร 2.บุคลากรใน สังกัดไม่สามารถ เข้าร่วมอบรมได้ ครบตาม หลักสูตรที่ได้รับ การ ประชาสัมพันธ์	4	3	12	1.จัดทำ แผนพัฒนา บุคลากร 2.มีการ ประชาสัมพันธ์ หลักสูตรการ อบรมต่างๆให้ บุคลากรใน สังกัดทราบ และจัดส่ง บุคลากรเข้ารับ การฝึกอบรม ตามหลักสูตร ต่างๆที่ ประชาสัมพันธ์	มีการจัดส่ง บุคลากรเข้ารับ การอบรมตาม หลักสูตรเพื่อ พัฒนาศักยภาพ แต่ยังไม่ครบทุก คน ทำให้ บุคลากร บางส่วนยังขาด ความรู้ ความ เข้าใจในการ ทำงานตาม หน้าที่	2	2	4	ความเสี่ยง จากระดับสูง คือ 12 ลดลงอยู่ใน ระดับน้อย คือ 4	1.บุคลากรในสังกัด ไม่สามารถเข้าร่วม อบรมได้ครบตาม หลักสูตรที่ได้รับการ ประชาสัมพันธ์	✓		1.ส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรมตามสาย งานอย่างเหมาะสม ตามแผนพัฒนา บุคลากร

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

(3) รหัส ความเสี่ยง	(4) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(5) ความเสี่ยง	(6) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(7) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(8) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(9) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(10) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(11) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(12) สรุป ความเสี่ยง		(13) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (3) =(1) x (2)			โอกาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (3) =(1) x (2)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
กองคลัง -001	การจัดทำฎีกา และเอกสาร ประกอบฎีกา เพื่อเบิกจ่าย เงิน งบประมาณ	สาเหตุ -เอกสารประกอบ ฎีกาไม่ครบถ้วน ถูกต้องตาม ระเบียบฯ -การแก้ไขเอกสาร ประกอบฎีกา ส่ง ให้กองคลังล่าช้า ผลกระทบ การเบิกจ่ายเงินให้ ผู้รับจ้างไม่ทัน ภายในกำหนดตาม ระเบียบฯ	4	3	12	-ประชุมผู้ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ทราบถึงปัญหาที่เกิดขึ้นในการเบิกจ่ายเงินและหาแนวทางการแก้ไขปัญหา ร่วมกัน -จัดทำคู่มือการเบิกจ่ายเงินให้ผู้รับจ้างไม่ทันเป็นแนวทางในการปฏิบัติให้ทุกส่วนราชการทราบ	สามารถเบิกจ่ายเงินให้กับ ผู้ขาย/ผู้รับจ้าง หรือผู้มีสิทธิได้ภายในกำหนดตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2566	2	2	4	ความเสี่ยงจากระดับสูงคือ 12 ลดลงอยู่ในระดับน้อย คือ 4	1.การวางฎีกาและเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายไม่ครบถ้วนบางรายการ	√		1.หน่วยเบิกจ่ายต้องตรวจสอบเอกสารเบื้องต้น พร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการวางฎีกา

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

(3) รหัส ความเสี่ยง	(4) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(5) ความเสี่ยง	(6) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(7) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(8) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(9) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(10) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(11) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(12) สรุป ความเสี่ยง		(13) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (3) = (1) x (2)			โอกาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (3) = (1) x (2)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
กองคลัง -002	การจัดซื้อจัด จ้างและการ บริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. 2560	สาเหตุ -เอกสารประกอบการ จัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน และไม่ถูกต้องตาม ระเบียบฯ -การแก้ไขเอกสารหรือ ขอเอกสารเพิ่มเติมแล้ว ส่งให้กองคลังล่าช้า -การตรวจพัสดุ/ตรวจรับ การจ้าง ไม่เป็นไปตาม ระเบียบฯ ผลกระทบ การตรวจรับเกิน ระยะเวลาที่กำหนด ทำ ให้การเบิกจ่ายล่าช้าไม่ ทันตามกำหนด	4	3	12	จัดประชุมผู้ที่เกี่ยวข้องกับ การจัดซื้อจัด จ้างเพื่อให้ ทราบถึง ปัญหาที่ เกิดขึ้นและหา แนวทาง แก้ไข ปัญหา	สามารถเบิก จ่ายเงินให้กับ ผู้ขาย/ผู้รับจ้าง หรือผู้มีสิทธิได้ ภายในกำหนดตาม ระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน การ เบิกจ่ายเงิน การเก็บ ฝากเงิน การเก็บ รักษาเงินและการ ตรวจเงินของ องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2566	2	2	4	ความเสี่ยง จากระดับสูง คือ 12 ลดลงอยู่ใน ระดับน้อย คือ 4	1.เอกสาร ประกอบการ จัดซื้อจัดจ้างไม่ ครบถ้วน	√		1.มีระบบติดตาม การจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อให้ทันต่อการ ใช้งาน 2.รายงานผลการ จัดซื้อจัดจ้างราย ไตรมาส



ชื่อหน่วยงาน กองช่าง
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

(3) รหัส ความเสี่ยง	(4) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(5) ความเสี่ยง	(6) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(7) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(8) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(9) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(10) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(11) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(12) สรุป ความเสี่ยง		(13) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (3) = (1) x (2)			โอกาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (3) = (1) x (2)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
กองช่าง -001	โครงการ ก่อสร้าง ผนัง คสล. ป้องกัน ตลิ่ง คลองบึง ไสล์ หมู่ที่ 2 ตำบลศรี สงคราม อำเภอ วังสะพุง จังหวัด เลย	1.การดำเนินการก่อสร้าง ผนัง คสล. ป้องกันตลิ่ง คลองบึงไสล์ อาจอยู่ ในช่วงฤดูฝนการก่อสร้าง เกิดความล่าช้าก่อให้เกิด ความเสียหายแก่ทาง ราชการ 2.มีสภาพแวดล้อมที่ ควบคุมไม่ได้ เป็นอุปสรรค ที่เกิดขึ้นระหว่างการ ก่อสร้าง เช่น สภาพ อากาศไม่เหมาะสมกับการ ดำเนินการก่อสร้าง ขณะนั้น 3.มีบุคลากรไม่เพียงพอ กับปริมาณงานและขาด แคลนบุคลากรในด้านช่าง	3	4	12	1.การดำเนินการ ก่อสร้าง ผนัง คสล. ป้องกันตลิ่ง คลองบึง ไสล์ฯ ให้ดำเนินการ ในช่วงก่อนฤดูฝนหรือ หลังฤดูฝนเพื่อไม่ให้เกิด ความเสียหายและล่าช้า 2. ให้ผู้ดำเนินการ ตรวจสอบ สภาพแวดล้อมให้ เหมาะสมกับการ ดำเนินการก่อสร้าง 3.ดำเนินการจัดหา บุคลากรที่ขาดแคลนใน ด้านช่างเพิ่มเติม	-ดำเนินการแล้ว เสร็จตามสัญญา จ้างและผู้รับจ้าง ส่งมอบงานวันที่ 30 เมษายน 2567 -ไม่มีข้อร้องเรียน	-	-	-	ความเสี่ยง จากระดับสูง คือ 12 ลดลง เป็นความ เสี่ยงหมดไป	-	√		-

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

(3) รหัส ความเสี่ยง	(4) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(5) ความเสี่ยง	(6) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(7) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(8) ผลดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(9) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(10) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(11) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(12) สรุป ความเสี่ยง		(13) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (3) = (1) x (2)			โอกาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (3) = (1) x (2)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
กองช่าง -002	ปรับปรุงผิวจราจร แอสฟัลต์คอนกรีต ถนนมลิวรรณสาย เก่าแยกบ้านน้อยนา บ้านน้อยนา หมู่ที่ 1 ต.ศรีสงคราม อ.วังสะพุง จ.เลย	1.การปรับปรุงผิวจราจร แอสฟัลต์คอนกรีตอาจ ดำเนินการในช่วง ฤดูฝนทำให้เกิดความ ลำบาก เนื่องจากปัญหา ฝนตกหนัก น้ำท่วมขัง 2.มีสภาพแวดล้อมที่ ควบคุมไม่ได้ เป็นอุปสรรค ที่เกิดขึ้นระหว่างการ ก่อสร้าง เช่น สภาพ อากาศไม่เหมาะสมกับการ ดำเนินการก่อสร้าง ขณะนั้น 3.มีบุคลากรไม่เพียงพอ กับปริมาณงานและขาด แคลนบุคลากรในด้านช่าง	3	4	12	1.การดำเนินการ ปรับปรุงผิวจราจร แอสฟัลต์คอนกรีต ให้ ดำเนินการในช่วงก่อน ฤดูฝนหรือหลังฤดูฝน เพื่อไม่ให้เกิดความเสีย และล่าช้า 2.ให้ผู้ดำเนินการ ตรวจสอบ สภาพแวดล้อมให้ เหมาะสมกับการ ดำเนินการก่อสร้าง 3.ดำเนินการจัดหา บุคลากรที่ขาดแคลน ในด้านช่างเพิ่มเติม	- ดำเนินการ แล้วเสร็จตาม สัญญาจ้างและ ผู้รับจ้างส่งมอบ งานวันที่ 16 พฤษภาคม 2567 -ไม่มีข้อ ร้องเรียน	-	-	-	ความเสี่ยง จากระดับสูง คือ 12 ลดลง เป็นความ เสี่ยงหมดไป	-	√		-

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

(3) รหัส ความเสี่ยง	(4) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(5) ความเสี่ยง	(6) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(7) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(8) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(9) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(10) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(11) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(12) สรุป ความเสี่ยง		(13) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (3) = (1) × (2)			โอกาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (3) = (1) × (2)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
กองสวัสดิการสังคม-001	โครงการส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพผู้สูงอายุ ในเขตเทศบาลเมืองวังสะพุง	1. จำนวนผู้สูงอายุที่มาร่วมโครงการมีจำนวนมากกว่ากลุ่ม เป้าหมายที่ตั้งไว้ 2. ผู้สูงอายุมีจำนวนมากกว่า 2,000 คน อปท.ไม่สามารถจัดโครงการให้ได้ครบทุกคน	3	4	12	1.พิจารณาคัดเลือกผู้เข้าร่วมโครงการที่มีความพร้อมและเหมาะสมตามวัตถุประสงค์ของโครงการ 2. ผู้เข้าร่วมโครงการมีความพึงพอใจต่อการดำเนินโครงการไม่น้อยกว่าร้อยละ 80	- ผู้เข้าร่วมโครงการมีความพร้อมและเหมาะสมตามวัตถุประสงค์ของโครงการ - ผู้เข้าร่วมโครงการมีความพึงพอใจต่อการดำเนินโครงการไม่น้อยกว่าร้อยละ 80	-	-	-	ความเสี่ยงจากระดับสูงคือ 12 ลดลงเป็นความเสี่ยงหมดไป	-	✓		-

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

(3) รหัส ความเสี่ยง	(4) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(5) ความเสี่ยง	(6) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(7) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(8) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(9) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(10) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(11) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(12) สรุป ความเสี่ยง		(13) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (3) = (1) × (2)			โอกาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (3) = (1) × (2)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
กองสวัสดิการ สังคม -002	การเบิก จ่ายเงิน สงเคราะห์ เบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ เบี้ย ความ พิกการ และเบี้ยยังชีพ ผู้ป่วยเอดส์	1.การย้ายที่อยู่ ระหว่าง ปีงบประมาณและ ไม่ได้แจ้งต่อ เทศบาลเมืองวังสะ พุงทำให้มีโอกาส เกิดความ ผิดพลาด ในการจ่ายเงินได้ 2.การบันทึกข้อมูล ในระบบสารสนเทศ การจัดการ ฐานข้อมูลเบี้ยยัง ชีพขององค์กร ปกครองส่วน ท้องถิ่นอาจเกิด ความคลาดเคลื่อน ไม่เป็นปัจจุบัน	3	4	12	กำชับ เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ติดตาม ตรวจสอบ ข้อมูลในระบบ สารสนเทศ การจัดการ ฐานข้อมูลเบี้ย ยังชีพของ องค์กร ปกครองส่วน ท้องถิ่นอย่าง ต่อเนื่อง	การบันทึกข้อมูล ในระบบ สารสนเทศการ จัดการ ฐานข้อมูลเบี้ยยัง ชีพขององค์กร ปกครองส่วน ท้องถิ่นถูกต้อง ครบถ้วน และ เป็นปัจจุบัน	2	2	4	ความเสี่ยง จากระดับสูง คือ 12 ลดลงอยู่ใน ระดับน้อย คือ 4	-การย้ายที่อยู่ ระหว่าง ปีงบประมาณและ ไม่ได้แจ้งต่อเทศบาล เมืองวังสะพุงทำให้มี โอกาสเกิดความ ผิดพลาดในการ จ่ายเงินได้	√		-ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทราบ อย่างต่อเนื่อง -ประสานประธาน ชุมชน กำนัน ผู้ใหญ่บ้านเพื่อแจ้ง ให้ผู้ย้ายที่อยู่ในพื้นที่ รับทราบ

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

(3) รหัส ความเสี่ยง	(4) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(5) ความเสี่ยง	(6) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(7) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(8) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(9) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(10) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(11) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(12) สรุป ความเสี่ยง		(13) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (3) = (1) × (2)			โอกาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (3) = (1) × (2)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
กอง การศึกษา -001	โครงการจัด งานประเพณี ลอยกระทง	1.งบประมาณในการดำเนิน โครงการไม่เพียงพอ 2.จำนวนผู้เข้าร่วม โครงการไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่ กำหนดไว้ 3.ระยะเวลาในการ จัดกิจกรรมแต่ละกิจกรรมของ โครงการไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่ กำหนดไว้	4	3	12	1.โอนเพิ่ม งบประมาณ รายจ่ายโครงการ จัดงานประเพณี ลอยกระทง 2.ประชาสัมพันธ์ ผ่านสื่อต่างๆ เพื่อให้ประชาชน ทราบอย่างทั่วถึง 3.ควบคุม ระยะเวลาในการ จัดกิจกรรมต่างๆ ให้เหมาะสม	-มีงบประมาณ เพียงพอสำหรับ ดำเนินโครงการ -ผู้เข้าร่วม กิจกรรม มี ความพึงพอใจ ระดับดีมาก ร้อยละ 90 ขึ้นไป	-	-	-	ความเสี่ยง จากระดับสูง คือ 12 ลดลง เป็นความ เสี่ยงหมดไป	-	✓		-

ชื่อหน่วยงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

(3) รหัส ความเสี่ยง	(4) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(5) ความเสี่ยง	(6) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(7) วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	(8) ผลดำเนินการ จากการจัดการ ความเสี่ยง	(9) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(10) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(11) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(12) สรุป ความเสี่ยง		(13) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (3) = (1) × (2)			โอกาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (3) = (1) × (2)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ -001	งานจัดทำ งบประมาณ รายจ่าย ประจำปี	1.จำนวนบุคลากร มีน้อยแต่มีภาระ งานจำนวนมาก 2.การปฏิบัติงาน เกี่ยวข้องกับ ระเบียบ/กฎหมาย หลายฉบับและ เกี่ยวข้องกับการใช้ จ่ายงบประมาณ ของเทศบาลซึ่ง งบประมาณมีเป็น จำนวนมาก ทำให้ เกิดความผิดพลาด ได้	3	4	12	1.รับโอน นักวิเคราะห์ นโยบายและ แผน 2.ส่งเจ้าหน้าที่ เข้าร่วมประชุม/ อบรม 3. กำชับ เจ้าหน้าที่ให้มี ความรอบคอบ และศึกษา ระเบียบ เกี่ยวกับการ ปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่อง	การจัดทำเทศ บัญญัติ งบประมาณ รายจ่ายประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2568 แล้วเสร็จ เสนอต่อสภา เทศบาลได้ทัน ภายในวันที่ 15 สิงหาคม 2567 สามารถ ประกาศใช้ได้ทัน ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2568	2	2	4	ความเสี่ยง จากระดับสูง คือ 12 ลดลงอยู่ใน ระดับน้อย คือ 4	1.การปฏิบัติงาน เกี่ยวข้องกับ ระเบียบ/กฎหมาย หลายฉบับและ เกี่ยวข้องกับการใช้ จ่ายงบประมาณของ เทศบาลซึ่ง งบประมาณมีเป็น จำนวนมาก ทำให้ เกิดความผิดพลาดได้	√		-กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติและประสาน งานให้สำนัก/กอง จัดส่งตามระยะเวลา ที่กำหนดโดยเร็ว

ชื่อหน่วยงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

(3) รหัส ความเสี่ยง	(4) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(5) ความเสี่ยง	(6) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(7) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(8) ผลดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	(9) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(10) การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	(11) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	(12) สรุป ความเสี่ยง		(13) แนวทาง/ มาตรการจัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (3) = (1) × (2)			โอกาส (1)	ผล กระทบ (2)	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (3) = (1) × (2)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ -002	งาน ประชาสัมพันธ์	1.ชาดนัก ประชาสัมพันธ์ ผู้รับผิดชอบ โดยตรง และ บุคลากรที่ได้รับ มอบหมายยังขาด ความเชี่ยวชาญใน งาน 2.การ ประชาสัมพันธ์ยัง ไม่ทั่วถึง และยังไม่ ครอบคลุมทั้งพื้นที่ เทศบาล	4	3	12	1.รับโอนนักวิชาการ ประชาสัมพันธ์ เพื่อ รับผิดชอบงาน ประชาสัมพันธ์ โดยตรง 2.กำชับเจ้าหน้าที่ให้ มีความละเอียด รอบคอบ และศึกษา ระเบียบที่เกี่ยวข้อง ในการปฏิบัติงาน ต่อเนื่อง 3. เพิ่มจุดกระจาย เสียงสาย ให้ ครอบคลุมพื้นที่ เทศบาล	ข่าว ประชาสัมพันธ์ ได้รับการ เผยแพร่ผ่าน ช่องทางต่างๆ ได้แก่ website Facebook เสียงไร้สาย และสื่อ ประชาสัมพันธ์ อื่นๆ	2	2	4	ความเสี่ยง จากระดับสูง คือ 12 ลดลงอยู่ใน ระดับน้อย คือ 4	1.ชาดนัก ประชาสัมพันธ์ ผู้รับผิดชอบโดยตรง และบุคลากรที่ได้รับ มอบหมายยังขาด ความเชี่ยวชาญในงาน 2.การประชาสัมพันธ์ ยังไม่ทั่วถึง และยังไม่ ครอบคลุมทั้งพื้นที่ เทศบาล	✓		-รับโอนนัก ประชาสัมพันธ์ ผู้รับผิดชอบโดยตรง -เพิ่มจุดเสียงไร้สาย เพื่อให้ครอบคลุมพื้นที่ เทศบาล