



# บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ เทศบาลตำบลเทพนคร กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

ที่ กพ ๕๓๓๐๗/๐๗๒

วันที่ ๑๖ พฤษภาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (รอบ ๖ เดือน)

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลเทพนคร

## ๑. เรื่องเดิม

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และกระทรวงการคลังได้มีการกำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐพ.ศ.๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ นั้น

## ๒. ข้อเท็จจริง

ตามที่เทศบาลตำบลเทพนครได้ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เพื่อให้การปฏิบัติตามแผนการบริการจัดการความเสี่ยงดังกล่าวเป็นไปด้วยความเรียบร้อย กองยุทธศาสตร์และงบประมาณได้รวบรวมรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง ตามแบบ บส.๔ ของเทศบาลตำบลเทพนครเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (บส.๔) รอบ ๖ เดือน

## ๓. ขอระเบียบ/หนังสือสั่งการ

๓.๑ พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๓.๒ หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔ ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

๓.๓ หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒ / ว๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

## ๔. ข้อพิจารณา

เพื่อให้การดำเนินการดังกล่าวเป็นไปตามระเบียบและหนังสือสั่งการ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ จึงขอรายงานการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (บส.๔) รอบ ๖ เดือน

/๕. ข้อเสนอ...

**๕. ข้อเสนอ**

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ



(นางสาวเมทินี อารีทม)  
เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน

ความเห็นผู้อำนวยการกอง.....

พ.อ.อ.



(สมศักดิ์ กันสาตร)

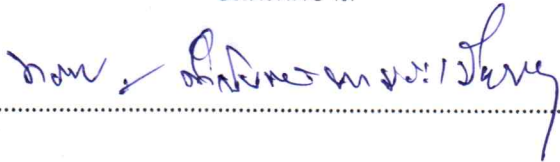
ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

ความเห็นปลัดเทศบาล.....



(นางสมिता อรรควงษ์)  
ปลัดเทศบาล

ความเห็นนายกเทศมนตรี.....



(นางสมिता อรรควงษ์)  
ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่  
นายกเทศมนตรีตำบลเทพนคร



รายงานการติดตามผล  
การบริหารการจัดการความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘  
แบบ บส.๔ (รอบ ๖ เดือน)

เทศบาลตำบลเทพนคร  
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รอบ ๓ เดือน

รอบ ๖ เดือน

รอบ ๑๒ เดือน

สำนักปลัด เทศบาลตำบลเทพนคร

แบบ บส.๔

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความ เสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร / หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนวทางแก้ไข ปัญหา
๐๑	การบริหารงาน บุคคล	๑.ดำเนินการสรรหา พนักงานเทศบาลและ พนักงานจ้างที่ตรงกับ ตำแหน่งงานและหน้าที่ ความรับผิดชอบ ๒. พิจารณาความ เหมาะสมในการแบ่งงาน ให้ตรงกับความสามารถ และความสามารถ	๑ ต.ค.๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๘	งานการ เจ้าหน้าที่ สำนัก ปลัดเทศบาล ตำบลเทพนคร	การสรรหาบุคลากรเป็นไป ตามมาตรฐานกำหนด ตำแหน่งพนักงานเทศบาล ตามตำแหน่งประเภท และ สายงาน	-ประกาศ เรื่องการรับ สมัครบุคคลเพื่อสรรหา และเลือกสรรเป็น พนักงานจ้างของ เทศบาลตำบลเทพนคร - แบบประเมินผลการ ปฏิบัติงานของพนักงาน เทศบาลและพนักงาน	๕๐%	<u>ปัญหา อุปสรรค</u> -  <u>แนวทางแก้ไข</u> -

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รอบ ๓ เดือน

รอบ ๖ เดือน

รอบ ๑๒ เดือน

กองคลัง เทศบาลตำบลเทพนคร

แบบ บส.๔

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร / หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๐๑	ด้านการจัดซื้อ จัดจ้าง	- การลดโอกาสของความ เสี่ยงโดยอบรมและกำชับ เจ้าหน้าที่ให้เก็บหลักฐาน อย่างเป็นระบบ - เพื่อให้สามารถ ตรวจสอบได้	๑ ต.ค.๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๘	กองคลัง	๑. จัดทำและเผยแพร่ปฏิบัติการ จัดซื้อจัดจ้างประจำปี ๒๕๖๘ ผ่านช่องทางประชาสัมพันธ์ของ หน่วยงาน ๒. ส่งเสริมบุคลากรที่มีหน้าที่ใน การจัดซื้อจัดจ้างเข้ารับการอบรม เพื่อให้เข้าใจข้อกำหนด ระเบียบ เรื่องการจัดซื้อจัดจ้าง และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ ปฏิบัติงานถูกต้องโปร่งใส ๓. เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม ให้แก่บุคลากรในองค์กร โดย ฝึกอบรม และเผยแพร่กิจกรรม ด้านการเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรมเพื่อปลูกจิตสำนึก ๔. จัดทำมาตรการส่งเสริมความ โปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง/ มาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับ ซ้อน/มาตรการป้องกันรับสินบน/ มาตรการจัดการเรื่องร้องเรียน การทุจริต	๑. ดำเนินการเผยแพร่ แผนปฏิบัติการจัดซื้อ จัดจ้าง ประจำปี ๒๕๖๘ ในเว็บไซต์ของ เทศบาลตำบลเทพนคร ๒. รายงานผลการ ตรวจสอบภายใน ประจำปี	๕๐%	<u>ปัญหา อุปสรรค</u> -มีการแก้ไขเพิ่มเติมกฎ ระเบียบ หนังสือสั่งการ ใหม่ๆอยู่ตลอดเวลา ซึ่งอาจทำให้การ ปฏิบัติงานมี ข้อผิดพลาดเกิดขึ้นได้  <u>แนวทางแก้ไข</u> -ผู้ปฏิบัติงานควรหมั่น ศึกษากฎ ระเบียบ หนังสือสั่งการใหม่ๆ อย่างสม่ำเสมอให้ทัน กับเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รอบ ๓ เดือน

รอบ ๖ เดือน

รอบ ๑๒ เดือน

กองช่าง เทศบาลตำบลเทพนคร

แบบ บส.๔

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร / หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๐๑	๑. โครงการก่อสร้างทางเท้า (สายหน้าโรงเรียนเฉลิมพระเกียรติฯ เชื่อมสำนักงานเทศบาลตำบลเทพนคร) หมู่ที่ ๑๖ บ้านนครอินทร์	๑. นายช่างควบคุมงานร่วมกับผู้รับจ้างกำหนดแผนการปฏิบัติงานและจัดทำผังการดำเนินงานโครงการให้ครอบคลุมกับปริมาณงานที่มีอยู่จริง เพื่อลดปัญหาในการปฏิบัติงาน ๒. นายช่างควบคุมงานลงพื้นที่ตรวจสอบงานดำเนินการโครงการให้เป็นไปตามแผนการปฏิบัติงานรูปแบบรายการที่กำหนดในสัญญาจ้าง ๓. เร่งรัดให้ผู้รับจ้างปฏิบัติงานให้เป็นตามระยะเวลาที่กำหนดในสัญญาจ้าง	๑ ต.ค.๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๘	กองช่าง	ยังไม่ได้ดำเนินการ			

กองช่าง เทศบาลตำบลเทพนคร (ต่อ)

แบบ บส.๔

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร / หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๐๒	๒. โครงการ ก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก สายกรุงไกร หมู่ที่ ๕ บ้านท่าตะคร้อ	๑. นายช่างควบคุมงาน ร่วมกับผู้รับจ้างกำหนด แผนการปฏิบัติงานและ จัดทำผังการดำเนินงาน ก่อสร้างให้ครอบคลุมกับ ปริมาณงานที่มีอยู่จริง เพื่อลดปัญหาในการ ปฏิบัติงาน ๒. นายช่างควบคุมงานลง พื้นที่ตรวจสอบงาน ดำเนินการโครงการ ก่อสร้างให้เป็นไปตาม แผนการปฏิบัติงาน รูปแบบรายการที่กำหนด ในสัญญาจ้าง ๓. เร่งรัดให้ผู้รับจ้าง ปฏิบัติงานให้เป็นตาม ระยะเวลาที่กำหนด ในสัญญาจ้าง	๑ ต.ค.๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๘	กองช่าง	๑. มีแผนการปฏิบัติงาน และผังการดำเนินงาน โครงการที่ชัดเจนและ ครอบคลุม ๒. การดำเนินงาน โครงการเป็นไปตาม รูปแบบรายการที่กำหนด ในสัญญาจ้าง ๓. ดำเนินการโครงการ เสร็จตามระยะเวลาที่ กำหนด	๑. บันทึกรายงาน การปฏิบัติงาน ประจำวัน ๒. รูปถ่ายการ ดำเนินโครงการ	๑๐๐ %	<u>ปัญหา อุปสรรค</u> - <u>แนวทางแก้ไข</u> -

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รอบ ๓ เดือน

รอบ ๖ เดือน

รอบ ๑๒ เดือน

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลเทพนคร

แบบ บส.๔

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร / หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๐๑	การบริหารพัสดุ กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ด้านพัสดุจัดทำทะเบียนคุม การเก็บ การเบิกจ่ายการ ยืมและการจำหน่ายพัสดุ  ๒. ปฏิบัติตามระเบียบ เกี่ยวกับพัสดุ	๑ ต.ค.๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๘	เจ้าพนักงาน ธุรการชำนาญงาน กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	๑.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้าน พัสดุจัดทำทะเบียนคุมการ เก็บ การเบิกจ่าย การยืมและ การจำหน่ายพัสดุเป็นปัจจุบัน  ๒.ปฏิบัติตามระเบียบ เกี่ยวกับพัสดุ	๑. มีสมุดควบคุมการ เก็บ การเบิกจ่าย พัก ที่เป็นปัจจุบัน  ๒ มีการสรุปรายงาน พัสดุทุกไตรมาสเสนอ ผู้บังคับบัญชา  ๓.มีการสรุปรายงาน พัสดุประจำปี	๕๐%	<u>ปัญหา อุปสรรค</u> -  <u>แนวทางแก้ไข</u> -

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รอบ ๓ เดือน

รอบ ๖ เดือน

รอบ ๑๒ เดือน

กองการศึกษา เทศบาลตำบลเทพนคร

แบบ บส.๔

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร / หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนว ทางแก้ไขปัญหา
๐๑	การจัดทำฐานข้อมูล และสถิติในการ บริหารงบประมาณ ด้านการศึกษาวัสดุ และครุภัณฑ์กอง การศึกษา	๑. จัดอบรม/หรือประชุมเพื่อ ร่วมกันหาวิธีการ หรือการ สร้างเครื่องมือมาเก็บข้อมูล จัดระเบียบข้อมูล  ๒. การจัดทำแบบรายงาน การใช้วัสดุและครุภัณฑ์หรือ งบประมาณที่ใช้ภายในกอง รายไตรมาส  ๓. ส่งให้เจ้าหน้าที่ภายใน กองและสถานศึกษาใน สังกัดได้ดำเนินการใช้ข้อมูล ที่จัดระเบียบไว้มาใช้ ประโยชน์	๑ ต.ค.๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๘	กอง การศึกษา	๑. มีการจัดทำเครื่องมือ และฐานข้อมูลด้านความ เสี่ยง  ๒. เจ้าหน้าที่ได้ร่วม ดำเนินการในกระบวนการ อย่างถูกต้อง	๑. รายงานข้อมูล สถิติข้อมูล  ๒. การรายงานผล วัสดุคงเหลือ ประจำปี และ ครุภัณฑ์ต่าง ๆ ภายในกอง	๓๐%	<u>ปัญหา อุปสรรค</u> การใช้ข้อมูลมาวิเคราะห์ และนำมาใช้ยังไม่ครบถ้วน เนื่องจากมีข้อมูลจำนวนมาก และข้อมูลยังไม่ครบถ้วน  <u>แนวทางแก้ไข</u> แนวทางแก้ไขคือเจ้าหน้าที่ จะดำเนินการทำฐานข้อมูล เพิ่มเติมต่อไป

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รอบ ๓ เดือน

รอบ ๖ เดือน

รอบ ๑๒ เดือน

กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลตำบลเทพนคร

แบบ บส.๔

(๓) รหัส ความ เสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่ สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร / หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนว ทางแก้ไขปัญหา
๐๑	การบริหารจัดการ และเพิ่มศักยภาพ ในการจัดทำ แผนพัฒนา ท้องถิ่นและ งบประมาณ	-จัดส่งบุคลากรที่ปฏิบัติงาน เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนา ความรู้ และเพิ่มทักษะ เพื่อให้ การปฏิบัติงานเป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หรือหนังสือสั่งการ -เข้าร่วมกลุ่มไลน์ของสำนัก งบประมาณเพื่อรับข่าวสาร การประชาสัมพันธ์สอบถาม ขอคำปรึกษาจากสำนัก งบประมาณ -ศึกษา ระเบียบและหนังสือ สั่งการอย่างสม่ำเสมอ	๑ ต.ค.๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๘	กองยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ	-ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ เพิ่มมากขึ้น สามารถ ดำเนินงานได้อย่างมี ประสิทธิภาพเพิ่มมาก ขึ้นปฏิบัติงานได้ตาม ระยะเวลาที่กำหนด	-จัดทำคำขอ งบประมาณ รายจ่ายประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๙ เป็นไป ด้วยความ เรียบร้อย ดำเนินการเสร็จ ภายในระยะเวลา ที่กำหนด	๕๐%	<b>ปัญหา อุปสรรค</b> -ผู้ปฏิบัติงานยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอน ในการจัดทำคำขอ งบประมาณ <b>แนวทางแก้ไข</b> -เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับ ขั้นตอนการจัดทำคำขอ งบประมาณฯ -เข้าร่วมกลุ่มไลน์ของสำนัก งบประมาณ -ขอคำปรึกษากับเจ้าหน้าที่ สำนักงานงบประมาณโดยตรง หรือผู้รับผิดชอบดูแล

รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รอบ ๓ เดือน

รอบ ๖ เดือน

รอบ ๑๒ เดือน

หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลเทพนคร

แบบ บส.๔

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร / หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๐๑	การจัดทำรายงาน การติดตาม ประเมินผลการ ควบคุมภายใน	การจัดการประชุมในส่วน ของผู้ที่เกี่ยวข้องเพื่อทำ ความเข้าใจในงานควบคุม ภายใน	๑ ต.ค.๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๘	หน่วย ตรวจสอบ ภายใน	๑.เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องมี ความรู้ความสามารถในการ ปฏิบัติงาน ๒.การควบคุมภายในมี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล	ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ เพิ่มมากขึ้นสามารถ ดำเนินงานได้อย่างมี ประสิทธิภาพเพิ่มมาก ขึ้น	๕๐%	<u>ปัญหา อุปสรรค</u> -  <u>แนวทางแก้ไข</u> -



นางสมिता อรรควงษ์  
ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่  
นายกเทศมนตรีตำบลเทพนคร