



รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง  
ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดราชบุรีประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

## เหตุผลและความจำเป็น

ตามที่องค์การบริหารส่วนจังหวัดราชบุรีได้ประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดราชบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร นั้น

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดราชบุรีเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นทราบและถือปฏิบัติ จึงได้จัดทำรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดราชบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อเป็นการทบทวนและเป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดราชบุรีในปีถัดไป

๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๘

# สารบัญ

|                                                                           | หน้าที่ |
|---------------------------------------------------------------------------|---------|
| ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ด้านพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน สาธารณูปโภคและสาธารณูปการ       | ๑ - ๒   |
| ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ด้านส่งเสริมคุณภาพชีวิต                                   | ๓ - ๕   |
| ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ด้านการวางแผน ส่งเสริมการลงทุน พาณิชยกรรมและการท่องเที่ยว | ๖ - ๑๑  |
| โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ ที่อยู่นอกเหนือยุทธศาสตร์                          | ๑๒ - ๑๗ |

ชื่อหน่วยงาน สำนักช่าง  
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง  
สำหรับประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

| รหัส<br>ความ<br>เสี่ยง | โครงการ/<br>กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท.<br>ที่สำคัญ                                                                                                                           | ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                            | คะแนนระดับความเสี่ยง<br>ก่อนการดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง |             |                                  | วิธีการจัดการ<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                             | ผลดำเนินการ<br>การจัดการ<br>ความเสี่ยง                        | คะแนนระดับความเสี่ยง<br>ภายหลังการดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง |             |                                  | การเปลี่ยน<br>แปลงระดับ<br>ความเสี่ยง | ความเสี่ยง<br>คงเหลือ/<br>เกิดขึ้นใหม่ | สรุปความเสี่ยง |                  | แนวทาง/<br>มาตรการจัดการ<br>ความเสี่ยง/<br>วิธีการ<br>ดำเนินการ<br>สำหรับปิดไป |
|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------|----------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
|                        |                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                       | โอกาส                                                        | ผล<br>กระทบ | คะแนน<br>ระดับ<br>ความ<br>เสี่ยง |                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                               | โอกาส                                                           | ผล<br>กระทบ | คะแนน<br>ระดับ<br>ความ<br>เสี่ยง |                                       |                                        | ควบคุม<br>ได้  | ควบคุม<br>ไม่ได้ |                                                                                |
| Risk-<br>๑๐๑           | โครงการ<br>ปรับปรุงถนน<br>แอสฟัลต์<br>คอนกรีต บนคัน<br>คลองส่งน้ำ ๘<br>ซ้าย ๑ ขวา<br>หมู่ที่ ๔ หมู่ที่ ๕<br>และหมู่ที่ ๗<br>ตำบลเขาสูง<br>อำเภอบ้านโป่ง<br>จังหวัดราชบุรี | ๑.กระบวนการ<br>การจัดซื้อจัด<br>จ้างและการ<br>ก่อสร้างอาจ<br>ไม่เป็นไปตาม<br>แผน<br>๒.การก่อสร้าง<br>อาจไม่เป็นไป<br>ตามมาตรฐาน<br>ไม่สามารถใช้<br>งานได้อย่างมี<br>ประสิทธิภาพ<br>- ผู้ควบคุม<br>งานอาจไม่เข้า<br>ตรวจตาม<br>กำหนดเวลา<br>ปฏิบัติงาน | ๒                                                            | ๒           | ๔                                | ๑. กำหนดให้<br>รายงานสรุปผล<br>ในภาพรวม<br>การประชุม<br>ผู้บริหาร<br>ทุกเดือน<br>๒. ผู้ควบคุมงาน<br>จัดทำรายงาน<br>ประจำวันและ<br>เสนอประธาน<br>คณะกรรมการ<br>ตรวจรับพัสดุ<br>ทุกสัปดาห์<br>ตามที่กำหนด<br>ในระเบียบฯ<br>๓. คณะกรรมการ<br>การตรวจรับ<br>พัสดুর่วมประชุม | บริหารโครงการ<br>เป็นไปตาม<br>สัญญาจ้าง<br>กำหนดทุก<br>ประการ | ๑                                                               | ๑           | ๑                                | ลดลง                                  | ไม่มี                                  | ✓              |                  | ในการดำเนิน<br>โครงการให้<br>ดำเนินการตาม<br>วิธีการจัดการ<br>ความเสี่ยงเดิม   |



แบบ บส. ๕

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม  
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง  
สำหรับประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

| รหัส<br>ความ<br>เสี่ยง | โครงการ/<br>กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท.<br>ที่สำคัญ                                                                                                                                                                                                          | ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                       | คะแนนระดับความเสี่ยง<br>ก่อนการดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง |             |                                  | วิธีการจัดการ<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                               | ผลดำเนินการ<br>การจัดการ<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                   | คะแนนระดับความเสี่ยง<br>ภายหลังการดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง |             |                                  | การเปลี่ยน<br>แปลงระดับ<br>ความเสี่ยง | ความเสี่ยง<br>คงเหลือ/<br>เกิดขึ้นใหม่ | สรุปความเสี่ยง |                  | แนวทาง/<br>มาตรการจัดการ<br>ความเสี่ยง/<br>วิธีการ<br>ดำเนินการ<br>สำหรับปิดไป                             |
|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------|----------------|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                        |                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                  | โอกาส                                                        | ผล<br>กระทบ | คะแนน<br>ระดับ<br>ความ<br>เสี่ยง |                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                          | โอกาส                                                           | ผล<br>กระทบ | คะแนน<br>ระดับ<br>ความ<br>เสี่ยง |                                       |                                        | ควบคุม<br>ได้  | ควบคุม<br>ไม่ได้ |                                                                                                            |
| Risk-<br>๒๐๑           | โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่าย<br>การบริหาร<br>สถานศึกษาเพื่อ<br>เป็นค่าใช้จ่ายใน<br>การจัดการ<br>ศึกษาตั้งแต่<br>ระดับอนุบาล<br>จนจบการศึกษา<br>ขั้นพื้นฐานของ<br>โรงเรียนองค์การ<br>บริหารส่วน<br>จังหวัดราชบุรี<br>(วัดห้วยปลาตุก<br>อนันตกุล<br>อุปถัมภ์) | ๑. บุคลากร<br>ของโรงเรียน<br>ขาดความรู้<br>ความเข้าใจ<br>ในระเบียบ<br>กฎหมาย<br>หนังสือสั่งการ<br>ที่กำหนดให้ใช้<br>ใหม่<br>๒. บุคลากร<br>ของโรงเรียน<br>ขาดความ<br>ชำนาญในการ<br>จัดซื้อจัดจ้าง | ๓                                                            | ๓           | ๙                                | แต่งตั้งเจ้าหน้าที่<br>ของกองการ<br>ศึกษา ฯ ลงไป<br>ตรวจ กำกับ<br>ติดตาม และ<br>ให้คำปรึกษา<br>พร้อมคำแนะนำ<br>ในกระบวนการ<br>ทำงานให้ดำเนิน<br>การเป็นไปตาม<br>ระเบียบ ฯ | เจ้าหน้าที่ของ<br>โรงเรียน ฯ<br>มีความรู้<br>ความเข้าใจใน<br>การดำเนินการ<br>จัดซื้อจัดจ้าง<br>มากขึ้น ทำให้<br>การดำเนินการ<br>จัดซื้อจัดจ้าง<br>เป็นไปตาม<br>ระเบียบ ฯ | ๓                                                               | ๒           | ๖                                | ลดลง                                  | ไม่มี                                  | ✓              |                  | มีการติดตามการ<br>ดำเนินงานและ<br>ให้ความรู้ความ<br>เข้าใจแก่<br>เจ้าหน้าที่ของ<br>โรงเรียน ฯ<br>เป็นประจำ |

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุข  
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง  
 สำหรับประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

| รหัส<br>ความ<br>เสี่ยง | โครงการ/<br>กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท.<br>ที่สำคัญ                                                                                                     | ความเสี่ยง                                                                                                    | คะแนนระดับความเสี่ยง<br>ก่อนการดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง |             |                                  | วิธีการจัดการ<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                      | ผลดำเนินการ<br>การจัดการ<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                           | คะแนนระดับความเสี่ยง<br>ภายหลังการดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง |             |                                  | การเปลี่ยน<br>แปลงระดับ<br>ความเสี่ยง | ความเสี่ยง<br>คงเหลือ/<br>เกิดขึ้นใหม่ | สรุปความเสี่ยง |                  | แนวทาง/<br>มาตรการจัดการ<br>ความเสี่ยง/<br>วิธีการ<br>ดำเนินการ<br>สำหรับปิดไป                                                                                                                 |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------|----------------|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                        |                                                                                                                                                     |                                                                                                               | โอกาส                                                        | ผล<br>กระทบ | คะแนน<br>ระดับ<br>ความ<br>เสี่ยง |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                  | โอกาส                                                           | ผล<br>กระทบ | คะแนน<br>ระดับ<br>ความ<br>เสี่ยง |                                       |                                        | ควบคุม<br>ได้  | ควบคุม<br>ไม่ได้ |                                                                                                                                                                                                |
| Risk-<br>๒๐๒           | กิจกรรมการ<br>พัฒนาระบบ<br>การเบิกจ่ายยา<br>และเวชภัณฑ์<br>ของโรงพยาบาล<br>ส่งเสริมสุขภาพ<br>ตำบล สังกัด<br>องค์การบริหาร<br>ส่วนจังหวัด<br>ราชบุรี | ๑. ขาดความรู้<br>ความเข้าใจใน<br>การบริหาร<br>เวชภัณฑ์<br>๒. ขาดความ<br>ตระหนักใน<br>เรื่องภาระ<br>ค่าใช้จ่าย | ๓                                                            | ๑           | ๓                                | ๑. เก็บสถิติการ<br>เบิกจ่าย<br>เวชภัณฑ์จาก<br>โรงพยาบาล<br>แม่ข่ายทุกครั้ง<br>และตรวจรับ<br>เวชภัณฑ์ให้<br>ตรงกับใบเบิก<br>ทุกครั้ง<br>๒. เปรียบยาขึ้น<br>ชั้นให้เรียงยา<br>แบบ First<br>Expire date<br>First Out เพื่อ<br>ป้องกันความ<br>เสี่ยงที่จะจ่ายยา<br>หมดอายุให้แก่<br>ผู้ป่วย และเพื่อ | ๑. ยาและ<br>เวชภัณฑ์ได้รับ<br>การดูแลรักษา<br>ที่ดี ป้องกันการ<br>ขโมย สูญเสีย<br>เสื่อมสภาพ และ<br>หมดอายุ<br>๒. การลงทุน<br>ในคลังยาและ<br>เวชภัณฑ์น้อยลง<br>๓. ผู้ป่วยได้รับ<br>ยาที่ถูกต้อง<br>มีคุณภาพ และมี<br>ความปลอดภัย | ๑                                                               | ๑           | ๑                                | ลดลง                                  | ไม่มี                                  | ✓              |                  | โรงพยาบาล<br>ส่งเสริมสุขภาพ<br>ตำบลทุกแห่ง<br>ปฏิบัติตาม<br>ขั้นตอนการ<br>ปฏิบัติงาน<br>เรื่องการบริหาร<br>คลังยาและ<br>เวชภัณฑ์ของ<br>กองสาธารณสุข<br>องค์การบริหาร<br>ส่วนจังหวัด<br>ราชบุรี |



ชื่อหน่วยงาน สำนักงานเลขาธิการองค์การบริหารส่วนจังหวัด  
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง  
สำหรับประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

| รหัส<br>ความ<br>เสี่ยง | โครงการ/<br>กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท.<br>ที่สำคัญ                                                                                                                                  | ความเสี่ยง                                                                                                                                  | คะแนนระดับความเสี่ยง<br>ก่อนการดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง |             |                                  | วิธีการจัดการ<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                            | ผลดำเนินการ<br>การจัดการ<br>ความเสี่ยง              | คะแนนระดับความเสี่ยง<br>ภายหลังการดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง |             |                                  | การเปลี่ยน<br>แปลงระดับ<br>ความเสี่ยง | ความเสี่ยง<br>คงเหลือ/<br>เกิดขึ้นใหม่ | สรุปความเสี่ยง |                  | แนวทาง/<br>มาตรการจัดการ<br>ความเสี่ยง/<br>วิธีการ<br>ดำเนินการ<br>สำหรับปิดไป                                                                                                                                                                                                  |
|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------|----------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                        |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                             | โอกาส                                                        | ผล<br>กระทบ | คะแนน<br>ระดับ<br>ความ<br>เสี่ยง |                                                                                                                                                                                                                        |                                                     | โอกาส                                                           | ผล<br>กระทบ | คะแนน<br>ระดับ<br>ความ<br>เสี่ยง |                                       |                                        | ควบคุม<br>ได้  | ควบคุม<br>ไม่ได้ |                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Risk-<br>๔๐๑           | โครงการ<br>ฝึกอบรมและ<br>ศึกษาดูงานของ<br>ผู้บริหาร สมาชิก<br>สภาองค์กร<br>บริหารส่วน<br>จังหวัดราชบุรี<br>ข้าราชการและ<br>พนักงานของ<br>องค์การบริหาร<br>ส่วนจังหวัด<br>ราชบุรี | ผู้เข้ารับการ<br>อบรมไม่<br>เป็นไปตาม<br>เป้าหมายที่<br>กำหนด<br>๒. ขั้นตอน<br>การดำเนิน<br>งานในการ<br>ติดต่อประสาน<br>งานการจอง<br>ที่พัก | ๒                                                            | ๓           | ๖                                | แต่งตั้งเจ้าหน้าที่<br>ในการกำกับ<br>ควบคุม ดูแล<br>เพื่อควบคุม<br>ความเสี่ยงในทุก<br>ขั้นตอนของการ<br>ปฏิบัติงาน โดย<br>เน้นให้เจ้าหน้าที่<br>ปฏิบัติตาม<br>หนังสือสั่งการ<br>ข้อบังคับและ<br>กฎหมายที่<br>เกี่ยวข้อง | การดำเนิน<br>โครงการเป็นไป<br>ด้วยความ<br>เรียบร้อย | ๑                                                               | ๒           | ๒                                | ลดลง                                  | ไม่มี                                  | ✓              |                  | ในกรณีที่มีการ<br>จัดโครงการใน<br>ปีถัดไปให้<br>ดำเนินการแต่งตั้ง<br>เจ้าหน้าที่ในการ<br>กำกับ ควบคุม<br>ดูแล เพื่อควบคุม<br>ความเสี่ยงในทุก<br>ขั้นตอนของการ<br>ปฏิบัติงานโดย<br>เน้นให้เจ้าหน้าที่<br>ปฏิบัติตาม<br>หนังสือสั่งการ<br>ข้อบังคับและ<br>กฎหมายที่<br>เกี่ยวข้อง |

ชื่อหน่วยงาน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ  
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง  
สำหรับประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

| รหัส<br>ความ<br>เสี่ยง | โครงการ/<br>กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท.<br>ที่สำคัญ                                                                   | ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                      | คะแนนระดับความเสี่ยง<br>ก่อนการดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง |             |                                  | วิธีการจัดการ<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                             | ผลดำเนินการ<br>การจัดการ<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                              | คะแนนระดับความเสี่ยง<br>ภายหลังการดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง |             |                                  | การเปลี่ยน<br>แปลงระดับ<br>ความเสี่ยง | ความเสี่ยง<br>คงเหลือ/<br>เกิดขึ้นใหม่                                                                                      | สรุปความเสี่ยง |                  | แนวทาง/<br>มาตรการจัดการ<br>ความเสี่ยง/<br>วิธีการ<br>ดำเนินการ<br>สำหรับปิดไป  |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
|                        |                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                 | โอกาส                                                        | ผล<br>กระทบ | คะแนน<br>ระดับ<br>ความ<br>เสี่ยง |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                     | โอกาส                                                           | ผล<br>กระทบ | คะแนน<br>ระดับ<br>ความ<br>เสี่ยง |                                       |                                                                                                                             | ควบคุม<br>ได้  | ควบคุม<br>ไม่ได้ |                                                                                 |
| Risk-<br>๔๐๒           | การจัดทำ<br>แผนพัฒนา<br>ท้องถิ่น (พ.ศ.<br>๒๕๖๖ -<br>๒๕๗๐) เพิ่มเติม<br>ขององค์การ<br>บริหารส่วน<br>จังหวัดราชบุรี | โครงการที่เพิ่ม<br>เข้าสู่แผน<br>พัฒนา<br>เมื่อต้อง<br>ดำเนินการเกิด<br>ปัญหาความ<br>ล่าช้าหรือไม่<br>สามารถ<br>ดำเนินการได้<br>เนื่องจากข้อ<br>จำกัดด้าน<br>ระเบียบ<br>กฎหมาย หรือ<br>งบประมาณ | ๒                                                            | ๓           | ๖                                | ๑. ศึกษาและ<br>ติดตามการ<br>เปลี่ยนแปลง<br>กฎหมายและ<br>นโยบายของ<br>รัฐบาลที่เกี่ยวข้อง<br>อย่างใกล้ชิด<br>๒. จัดทำแผน<br>พัฒนาฯ ให้เป็น<br>ไปตามระเบียบ<br>ราชการ แต่<br>ยังคงมีความ<br>คล่องตัวในการ<br>ดำเนินโครงการ<br>มีทางเลือกใน<br>การระดมทุน<br>โดยร่วมมือกับ<br>หน่วยงานอื่น | จากที่มีการออก<br>มติ ครม. เรื่อง<br>หลักเกณฑ์การ<br>ขออนุญาตใช้<br>พื้นที่ ข้อจำกัดที่<br>เคยมี จึงน้อยลง<br>สามารถนำ<br>โครงการพัฒนา<br>เพิ่มเข้าสู่<br>แผนพัฒนาฯ<br>ได้เพิ่มขึ้น | ๑                                                               | ๓           | ๓                                | ลดลง                                  | ความเสี่ยง<br>เกิดขึ้นใหม่ :<br>ความล่าช้า<br>ของการ<br>ดำเนินการ<br>ของ<br>หน่วยงานที่<br>ขอรับการ<br>สนับสนุน<br>งบประมาณ | ✓              |                  | ดำเนินการออก<br>แนวทางและ<br>วิธีการดำเนินการ<br>ที่มีความชัดเจน<br>มากยิ่งขึ้น |



[illegible]

ชื่อหน่วยงาน กองการเจ้าหน้าที่  
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง  
สำหรับประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

| รหัส<br>ความ<br>เสี่ยง | โครงการ/<br>กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท.<br>ที่สำคัญ                                | ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                             | คะแนนระดับความเสี่ยง<br>ก่อนการดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง |             |                                  | วิธีการจัดการ<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                       | ผลดำเนินการ<br>การจัดการ<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                               | คะแนนระดับความเสี่ยง<br>ภายหลังการดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง |             |                                  | การเปลี่ยน<br>แปลงระดับ<br>ความเสี่ยง | ความเสี่ยง<br>คงเหลือ/<br>เกิดขึ้นใหม่                                                                                                                                                                                                            | สรุปความเสี่ยง |                  | แนวทาง/<br>มาตรการจัดการ<br>ความเสี่ยง/<br>วิธีการ<br>ดำเนินการ<br>สำหรับปิดไป                                                                                                                                                                                  |
|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                        |                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                        | โอกาส                                                        | ผล<br>กระทบ | คะแนน<br>ระดับ<br>ความ<br>เสี่ยง |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | โอกาส                                                           | ผล<br>กระทบ | คะแนน<br>ระดับ<br>ความ<br>เสี่ยง |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                   | ควบคุม<br>ได้  | ควบคุม<br>ไม่ได้ |                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Risk-<br>๔๐๓           | การสรรหา<br>ข้าราชการ<br>องค์การ<br>บริหารส่วน<br>จังหวัดในสาย<br>งานผู้บริหาร | ๑. อบจ. มี<br>อำนาจในการ<br>สรรหาโดย<br>วิธีการรับโอน<br>วิธีเดียว<br>ไม่สามารถ<br>สรรหา<br>ตำแหน่งสาย<br>งานผู้บริหาร<br>ได้เนื่องจาก<br>ไม่มีผู้ประสงค์<br>ขอโอน<br>๒. มีอัตรา<br>กำลังในสาย<br>งานผู้บริหาร<br>ว่างเป็น<br>จำนวนมาก | ๓                                                            | ๓           | ๙                                | โดยดำเนินการ<br>๑. การแต่งตั้ง<br>ผู้รักษาราชการ<br>แทน/รักษา<br>ราชการใน<br>ตำแหน่งที่ว่าง<br>จากข้าราชการ<br>ตำแหน่งอื่น<br>๒. รายงาน<br>ปัญหาต่อ ก.จ.จ.<br>เพื่อทำความเข้าใจ<br>ต่อ ก.จ.<br>พิจารณา<br>ปรับปรุง<br>ข้อจำกัดเรื่อง<br>กฎหมายและ<br>หลักเกณฑ์ใน<br>การสรรหาต่อไป | สายงานบริหาร<br>ยังคงมีอัตราว่าง<br>อยู่ ๓๔ อัตรา<br>จึงดำเนินการ<br>แต่งตั้งผู้รักษา<br>ราชการแทน/<br>รักษาราชการใน<br>ตำแหน่งสำหรับ<br>ตำแหน่งที่ว่าง<br>จากข้าราชการ<br>ตำแหน่งอื่น<br>และรายงาน<br>ปัญหาต่อ<br>ก.จ.จ. เพื่อทำ<br>ความเห็นต่อ<br>ก.จ. และขณะนี้<br>อนุกรรมการสรร<br>หาอยู่ระหว่าง | ๓                                                               | ๑           | ๓                                | ลดลง                                  | แม้สายงาน<br>บริหารยังมี<br>อัตราว่าง<br>แต่การปฏิบัติ<br>หน้าที่ของ<br>ส่วนราชการ<br>มีผู้พิจารณา<br>กลั่นกรอง<br>โดยผู้รักษา<br>ราชการ<br>แทน/รักษา<br>ราชการใน<br>ตำแหน่ง<br>ซึ่งทำให้เกิด<br>ภาระงาน<br>เพิ่มขึ้นแก่<br>ผู้รักษา<br>ราชการแทน | ✓              |                  | รอผลการสอบ<br>สายงานผู้บริหาร<br>และโอนมาดำรง<br>ตำแหน่งสายงาน<br>บริหารที่ว่างของ<br>อบจ.ราชบุรี หาก<br>ไม่มีผู้สอบได้มา<br>ดำรงตำแหน่ง<br>สายงานบริหารที่<br>ว่างหรือมาดำรง<br>ตำแหน่งแล้วโอน<br>ไปที่อื่น ให้ใช้<br>มาตรการเดิมใน<br>การจัดการความ<br>เสี่ยง |

| รหัส<br>ความ<br>เสี่ยง | โครงการ/<br>กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท.<br>ที่สำคัญ | ความเสี่ยง                                                                                                         | คะแนนระดับความเสี่ยง<br>ก่อนการดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง |             |                                  | วิธีการจัดการ<br>ความเสี่ยง                                                                                     | ผลดำเนินการ<br>การจัดการ<br>ความเสี่ยง                                                                                                | คะแนนระดับความเสี่ยง<br>ภายหลังการดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง |             |                                  | การเปลี่ยน<br>แปลงระดับ<br>ความเสี่ยง | ความเสี่ยง<br>คงเหลือ/<br>เกิดขึ้นใหม่ | สรุปความเสี่ยง |                  | แนวทาง/<br>มาตรการจัดการ<br>ความเสี่ยง/<br>วิธีการ<br>ดำเนินการ<br>สำหรับปิดไป |
|------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------|----------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
|                        |                                                 |                                                                                                                    | โอกาส                                                        | ผล<br>กระทบ | คะแนน<br>ระดับ<br>ความ<br>เสี่ยง |                                                                                                                 |                                                                                                                                       | โอกาส                                                           | ผล<br>กระทบ | คะแนน<br>ระดับ<br>ความ<br>เสี่ยง |                                       |                                        | ควบคุม<br>ได้  | ควบคุม<br>ไม่ได้ |                                                                                |
|                        |                                                 | ๓. การปฏิบัติ<br>หน้าที่ของ<br>ส่วนราชการ<br>ไม่มีผู้พิจารณา<br>กลั่นกรอง<br>กำกับ ดูแล<br>การปฏิบัติงาน<br>โดยตรง |                                                              |             |                                  | ๓. ประกาศรับ<br>โอนข้าราชการ<br>องค์การบริหาร<br>ส่วนจังหวัดอื่น<br>ตำแหน่งสาย<br>งานผู้บริหาร<br>(กรณีปลดลือค) | ประกาศรับ<br>สมัครข้าราชการ<br>อบจ. เข้ารับการ<br>สรรหาให้ดำรง<br>ตำแหน่งสาย<br>งานบริหารใน<br>ระหว่างวันที่<br>๓ - ๒๙ ตุลาคม<br>๒๕๖๘ |                                                                 |             |                                  |                                       | และผู้รักษา<br>ราชการใน<br>ตำแหน่ง     |                |                  |                                                                                |

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด  
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง  
สำหรับประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

| รหัส<br>ความ<br>เสี่ยง | โครงการ/<br>กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท.<br>ที่สำคัญ      | ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                               | คะแนนระดับความเสี่ยง<br>ก่อนการดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง |             |                                  | วิธีการจัดการ<br>ความเสี่ยง                                | ผลดำเนินการ<br>การจัดการ<br>ความเสี่ยง       | คะแนนระดับความเสี่ยง<br>ภายหลังการดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง |             |                                  | การเปลี่ยน<br>แปลงระดับ<br>ความเสี่ยง | ความเสี่ยง<br>คงเหลือ/<br>เกิดขึ้นใหม่ | สรุปความเสี่ยง |                  | แนวทาง/<br>มาตรการจัดการ<br>ความเสี่ยง/<br>วิธีการ<br>ดำเนินการ<br>สำหรับปิดไป |
|------------------------|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------|----------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
|                        |                                                      |                                                                                                                                                                                                          | โอกาส                                                        | ผล<br>กระทบ | คะแนน<br>ระดับ<br>ความ<br>เสี่ยง |                                                            |                                              | โอกาส                                                           | ผล<br>กระทบ | คะแนน<br>ระดับ<br>ความ<br>เสี่ยง |                                       |                                        | ควบคุม<br>ได้  | ควบคุม<br>ไม่ได้ |                                                                                |
| Risk-<br>๗๐๑           | การบริหาร<br>จัดการพัสดุ<br>คงเหลือของส่วน<br>ราชการ | การจัดเก็บ<br>พัสดุครุภัณฑ์<br>ค้นหา<br>ตรวจสอบยาก<br>การควบคุม<br>การเก็บรักษา<br>พัสดุไม่ตรง<br>ตามทะเบียน<br>คุมครุภัณฑ์<br>เช่น มีการ<br>เคลื่อนย้าย<br>พัสดุแต่ไม่<br>ลงทะเบียนคุม<br>พัสดุครุภัณฑ์ | ๒                                                            | ๒           | ๔                                | มีกระบวนการ<br>ติดตามพัสดุและ<br>ครุภัณฑ์ในทุกๆ<br>๖ เดือน | สามารถค้นหา<br>และตรวจสอบ<br>พัสดุได้ถูกต้อง | ๑                                                               | ๑           | ๑                                | ลดลง                                  | ไม่มี                                  | ✓              |                  | ดำเนินการ<br>ติดตามพัสดุและ<br>ครุภัณฑ์ในทุก ๆ<br>๖ เดือน                      |

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด  
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง  
สำหรับประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

| รหัส<br>ความ<br>เสี่ยง | โครงการ/<br>กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท.<br>ที่สำคัญ                                                        | ความเสี่ยง                                                                                                  | คะแนนระดับความเสี่ยง<br>ก่อนการดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง |             |                                  | วิธีการจัดการ<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                           | ผลดำเนินการ<br>การจัดการ<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                             | คะแนนระดับความเสี่ยง<br>ภายหลังการดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง |             |                                  | การเปลี่ยน<br>แปลงระดับ<br>ความเสี่ยง | ความเสี่ยง<br>คงเหลือ/<br>เกิดขึ้นใหม่                                                                                                                                                                         | สรุปความเสี่ยง |                  | แนวทาง/<br>มาตรการจัดการ<br>ความเสี่ยง/<br>วิธีการ<br>ดำเนินการ<br>สำหรับปิดไป                                                                                                                                                                                                                                       |
|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                        |                                                                                                        |                                                                                                             | โอกาส                                                        | ผล<br>กระทบ | คะแนน<br>ระดับ<br>ความ<br>เสี่ยง |                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | โอกาส                                                           | ผล<br>กระทบ | คะแนน<br>ระดับ<br>ความ<br>เสี่ยง |                                       |                                                                                                                                                                                                                | ควบคุม<br>ได้  | ควบคุม<br>ไม่ได้ |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Risk-<br>๗๐๒           | การจัดเก็บ<br>ข้อมูลราชการ<br>ข้อมูลสำคัญ<br>เอกสารต่างๆ<br>ในเครื่อง<br>คอมพิวเตอร์<br>(ข้อมูลสูญหาย) | การทำงาน<br>ผิดพลาดและ<br>ความล้มเหลว<br>ของระบบ<br>ปฏิบัติการทำ<br>ให้ข้อมูล<br>สำคัญเสียหาย<br>หรือสูญหาย | ๔                                                            | ๓           | ๑๒                               | แต่งตั้งคณะ<br>ทำงานในการ<br>ให้ความรู้<br>ให้คำแนะนำ<br>ในการสำรอง<br>ข้อมูลสำคัญ<br>ของหน่วยงาน<br>ในหลายช่องทาง<br>อย่างสม่ำเสมอ<br>กับบุคลากรของ<br>องค์กรพร้อมทั้ง<br>ติดตามผลอย่าง<br>ต่อเนื่อง | หลังจากได้<br>แต่งตั้ง<br>คณะทำงานเพื่อ<br>กำกับดูแลและ<br>ให้คำแนะนำ<br>เกี่ยวกับการ<br>สำรองข้อมูล<br>สำคัญ รวมทั้งได้<br>จัดกิจกรรมให้<br>ความรู้แก่<br>บุคลากรในเรื่อง<br>การจัดเก็บและ<br>สำรองข้อมูลใน<br>หลายช่องทาง<br>อาทิ การจัดเก็บ<br>ไว้ใน google<br>drive, External<br>Hard Disk และ | ๒                                                               | ๑           | ๒                                | ลดลง                                  | <b>ความเสี่ยง<br/>คงเหลือ :</b><br>ยังมีความ<br>เสี่ยงเล็กน้อย<br>จาก<br>พฤติกรรม<br>ผู้ใช้งานและ<br>ความ<br>ผิดพลาดของ<br>ระบบ<br>บางส่วนแต่<br>ระดับความ<br>เสี่ยงลดลงอยู่<br>ในเกณฑ์ต่ำ<br>และควบคุม<br>ได้ | ✓              |                  | หน่วยงานมุ่งเน้น<br>การยกระดับ<br>ระบบสำรอง<br>ข้อมูลให้มีความ<br>ปลอดภัยและ<br>ทันสมัยมากขึ้น<br>พร้อมให้ความรู้<br>การป้องกันภัย<br>คุกคามไซเบอร์<br>และการสร้าง<br>ความตระหนักรู้<br>แก่บุคลากร โดย<br>มีการติดตามและ<br>ประเมินผลอย่าง<br>ต่อเนื่อง เพื่อให้<br>การบริหารความ<br>เสี่ยงด้านข้อมูล<br>ขององค์กรมี |

| รหัส<br>ความ<br>เสี่ยง | โครงการ/<br>กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท.<br>ที่สำคัญ | ความเสี่ยง | คะแนนระดับความเสี่ยง<br>ก่อนการดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง |             |                                  | วิธีการจัดการ<br>ความเสี่ยง | ผลดำเนินการ<br>การจัดการ<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                        | คะแนนระดับความเสี่ยง<br>ภายหลังการดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง |             |                                  | การเปลี่ยน<br>แปลงระดับ<br>ความเสี่ยง | ความเสี่ยง<br>คงเหลือ/<br>เกิดขึ้นใหม่                                                                                                                                                  | สรุปความเสี่ยง |                  | แนวทาง/<br>มาตรการจัดการ<br>ความเสี่ยง/<br>วิธีการ<br>ดำเนินการ<br>สำหรับปิดไป |
|------------------------|-------------------------------------------------|------------|--------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
|                        |                                                 |            | โอกาส                                                        | ผล<br>กระทบ | คะแนน<br>ระดับ<br>ความ<br>เสี่ยง |                             |                                                                                                                                                                                                               | โอกาส                                                           | ผล<br>กระทบ | คะแนน<br>ระดับ<br>ความ<br>เสี่ยง |                                       |                                                                                                                                                                                         | ควบคุม<br>ได้  | ควบคุม<br>ไม่ได้ |                                                                                |
|                        |                                                 |            |                                                              |             |                                  |                             | NAS พร้อม<br>กำหนด<br>ระยะเวลาการ<br>สำรวจข้อมูล<br>อย่างต่อเนื่อง<br>และติดตามผล<br>การปฏิบัติการ<br>เป็นระยะ ทำให้<br>สามารถลด<br>โอกาสและ<br>ผลกระทบของ<br>การสูญหายของ<br>ข้อมูลได้อย่างมี<br>ประสิทธิภาพ |                                                                 |             |                                  |                                       | <b>ความเสี่ยง<br/>เกิดขึ้นใหม่ :</b><br>มีโอกาสเกิด<br>จากภัย<br>คุกคามทาง<br>ไซเบอร์และ<br>เทคโนโลยีที่<br>เปลี่ยนแปลง<br>จำเป็นต้อง<br>ติดตามและ<br>ปรับ<br>มาตรการ<br>อย่างต่อเนื่อง |                |                  | ประสิทธิภาพ<br>สูงสุด                                                          |

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง  
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง  
สำหรับประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

| รหัส<br>ความ<br>เสี่ยง | โครงการ/<br>กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท.<br>ที่สำคัญ                                                 | ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                 | คะแนนระดับความเสี่ยง<br>ก่อนการดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง |             |                                  | วิธีการจัดการ<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                | ผลดำเนินการ<br>การจัดการ<br>ความเสี่ยง                                                             | คะแนนระดับความเสี่ยง<br>ภายหลังการดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง |             |                                  | การเปลี่ยน<br>แปลงระดับ<br>ความเสี่ยง | ความเสี่ยง<br>คงเหลือ/<br>เกิดขึ้นใหม่                                                                                        | สรุปความเสี่ยง |                  | แนวทาง/<br>มาตรการจัดการ<br>ความเสี่ยง/<br>วิธีการ<br>ดำเนินการ<br>สำหรับปิดไป  |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
|                        |                                                                                                 |                                                                                                                                                                                            | โอกาส                                                        | ผล<br>กระทบ | คะแนน<br>ระดับ<br>ความ<br>เสี่ยง |                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                    | โอกาส                                                           | ผล<br>กระทบ | คะแนน<br>ระดับ<br>ความ<br>เสี่ยง |                                       |                                                                                                                               | ควบคุม<br>ได้  | ควบคุม<br>ไม่ได้ |                                                                                 |
| Risk-<br>๗๐๓           | การตรวจสอบ<br>ฎีกาการเบิก<br>จ่ายเงินตาม<br>งบประมาณ<br>รายจ่ายประจำปี<br>งบประมาณ<br>พ.ศ. ๒๕๖๘ | ๑. ฎีกามี<br>จำนวนมาก<br>รับเร่งตรวจ<br>สอบทำให้<br>การตรวจสอบ<br>ไม่ละเอียด<br>รอบคอบ<br>๒. จำนวน<br>บุคลากร<br>ไม่เพียงพอต่อ<br>ปริมาณงาน<br>ตามภารกิจที่<br>ต้องดำเนินการ<br>ในแต่ละวัน | ๒                                                            | ๒           | ๔                                | ให้เจ้าหน้าที่ผู้<br>ได้รับมอบหมาย<br>เข้ารับการอบรม<br>เกี่ยวกับข้อ<br>ระเบียบและ<br>กฎหมาย<br>หนังสือสั่งการที่<br>เกี่ยวข้อง เพื่อ<br>นำความรู้ที่<br>ได้รับมา<br>ปฏิบัติงาน และ<br>มีกระบวนการ<br>ช่วยในการ<br>ตรวจสอบ | เบิกจ่ายได้<br>ถูกต้องตาม<br>ระเบียบสามารถ<br>จ่ายเงินให้ผู้มี<br>สิทธิ์รับเงินได้<br>อย่างรวดเร็ว | ๓                                                               | ๓           | ๘                                | เพิ่มขึ้น                             | บุคลากรที่ทำ<br>หน้าที่ลดลง<br>ทำให้ไปเพิ่ม<br>งานให้กับ<br>บุคลากรที่มี<br>งานที่ต้อง<br>รับผิดชอบ<br>เดิมที่มากอยู่<br>แล้ว | ✓              |                  | กำชับเจ้าหน้าที่<br>ให้เพิ่มความ<br>ละเอียดรอบคอบ<br>ในการตรวจสอบ<br>ให้มากขึ้น |

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง  
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง  
สำหรับประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

| รหัส<br>ความ<br>เสี่ยง | โครงการ/<br>กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท.<br>ที่สำคัญ                                                                                         | ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                               | คะแนนระดับความเสี่ยง<br>ก่อนการดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง |             |                                  | วิธีการจัดการ<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                    | ผลดำเนินการ<br>การจัดการ<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                            | คะแนนระดับความเสี่ยง<br>ภายหลังการดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง |             |                                  | การเปลี่ยน<br>แปลงระดับ<br>ความเสี่ยง | ความเสี่ยง<br>คงเหลือ/<br>เกิดขึ้นใหม่ | สรุปความเสี่ยง |                  | แนวทาง/<br>มาตรการจัดการ<br>ความเสี่ยง/<br>วิธีการ<br>ดำเนินการ<br>สำหรับปิดไป         |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------|----------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
|                        |                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                          | โอกาส                                                        | ผล<br>กระทบ | คะแนน<br>ระดับ<br>ความ<br>เสี่ยง |                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                   | โอกาส                                                           | ผล<br>กระทบ | คะแนน<br>ระดับ<br>ความ<br>เสี่ยง |                                       |                                        | ควบคุม<br>ได้  | ควบคุม<br>ไม่ได้ |                                                                                        |
| Risk-<br>๗๐๔           | การปฏิบัติงาน<br>ในการบันทึก<br>บัญชีระบบ<br>คอมพิวเตอร์<br>(E-laas) และ<br>ตามมาตรฐาน<br>การบัญชีภาครัฐ<br>และนโยบายการ<br>บัญชีภาครัฐ | ๑. การนำเข้า<br>ข้อมูลย้อน<br>หลังจากการ<br>ปิดและ<br>ปรับปรุง<br>ระบบบัญชี<br>คอมพิวเตอร์<br>e-laas อาจ<br>บันทึกรายการ<br>ผิดพลาด<br>๒. ความ<br>ยุ่งยากจาก<br>การทำงาน<br>ซ้ำซ้อนทำให้<br>เกิดความ<br>ผิดพลาดใน<br>การบันทึก<br>ข้อมูล | ๒                                                            | ๒           | ๔                                | ให้เจ้าหน้าที่ผู้<br>ได้รับมอบ<br>หมายเข้ารับ<br>การอบรม<br>เกี่ยวกับ<br>ข้อระเบียบและ<br>กฎหมาย<br>หนังสือสั่งการ<br>ที่เกี่ยวข้อง<br>เพื่อนำความรู้<br>ที่ได้รับมา<br>ปฏิบัติงาน และ<br>มีการกำกับ<br>ตรวจสอบการ<br>ลงข้อมูล | การบันทึกข้อมูล<br>ย้อนหลังในห้วง<br>เวลาที่เร่งรีบ<br>ยังพบข้อมูลที่<br>บันทึกผิดพลาด<br>แต่สามารถ<br>ปรับปรุงบัญชี<br>ให้ถูกต้องตาม<br>มาตรฐานการ<br>บัญชีภาครัฐและ<br>นโยบายการ<br>บัญชีภาครัฐ | ๑                                                               | ๑           | ๑                                | ลดลง                                  | ไม่มี                                  | ✓              |                  | กำชับเจ้าหน้าที่<br>ให้เพิ่มความ<br>ละเอียดรอบคอบ<br>ก่อนบันทึกชื่อ<br>บัญชีให้มากขึ้น |

ชื่อหน่วยงาน หน่วยตรวจสอบภายใน  
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง  
สำหรับประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

| รหัส<br>ความ<br>เสี่ยง | โครงการ/<br>กิจกรรม/<br>ภารกิจ อปท.<br>ที่สำคัญ                                      | ความเสี่ยง                                | คะแนนระดับความเสี่ยง<br>ก่อนการดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง |             |                                  | วิธีการจัดการ<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                | ผลดำเนินการ<br>การจัดการ<br>ความเสี่ยง             | คะแนนระดับความเสี่ยง<br>ภายหลังการดำเนินการ<br>จัดการความเสี่ยง |             |                                  | การเปลี่ยน<br>แปลงระดับ<br>ความเสี่ยง | ความเสี่ยง<br>คงเหลือ/<br>เกิดขึ้นใหม่ | สรุปความเสี่ยง |                  | แนวทาง/<br>มาตรการจัดการ<br>ความเสี่ยง/<br>วิธีการ<br>ดำเนินการ<br>สำหรับปิดไป |
|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------|----------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
|                        |                                                                                      |                                           | โอกาส                                                        | ผล<br>กระทบ | คะแนน<br>ระดับ<br>ความ<br>เสี่ยง |                                                                                                                                                                            |                                                    | โอกาส                                                           | ผล<br>กระทบ | คะแนน<br>ระดับ<br>ความ<br>เสี่ยง |                                       |                                        | ควบคุม<br>ได้  | ควบคุม<br>ไม่ได้ |                                                                                |
| Risk-<br>๗๐๕           | การตรวจสอบ<br>ภายในตาม<br>แผนการ<br>ตรวจสอบ<br>ภายในประจำปี<br>งบประมาณ<br>พ.ศ. ๒๕๖๘ | การตรวจสอบ<br>ไม่เป็นไปตาม<br>แผนที่กำหนด | ๓                                                            | ๓           | ๙                                | ๑. กำหนดกรอบ<br>ระยะเวลาใน<br>การตรวจสอบ<br>๒. กำหนดให้<br>เจ้าหน้าที่<br>ตรวจสอบ<br>ภายในเข้ารับ<br>การอบรมเพื่อ<br>พัฒนา<br>ประสิทธิผล<br>และคุณภาพ<br>ของการ<br>ตรวจสอบ | การตรวจสอบ<br>ภายในเป็นไป<br>ตามแผน ฯ ที่<br>กำหนด | ๒                                                               | ๒           | ๔                                | ลดลง                                  | ไม่มี                                  | ✓              |                  | ปรับลดแผนการ<br>ตรวจสอบตาม<br>แนวทางที่<br>กรมบัญชีกลาง<br>กำหนด               |